

---

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



# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Geprüfter Geschäftsbericht

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Inhalt	Seite
<b>Mitglieder des Verwaltungsrats und sonstige Informationen</b>	<b>1</b>
<b>Bericht des Verwaltungsrats</b>	<b>2</b>
<b>Bericht des Anlageverwalters</b>	<b>6</b>
<b>Bericht der Verwahrstelle an die Aktionäre</b>	<b>11</b>
<b>Bericht der unabhängigen Abschlussprüfer</b>	<b>12</b>
<b>Jahresabschluss</b>	
<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
<b>Erläuterungen zum Jahresabschluss</b>	<b>90</b>
<b>Aufstellung der Anlagen</b>	
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	185
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF</i>	189
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</i>	201
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</i>	205
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</i>	207
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</i>	212
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF</i>	213
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</i>	218
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</i>	228
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</i>	231
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</i>	233
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</i>	235
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</i>	239
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</i>	241
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	246
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF</i>	249
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	251
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	255
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	261
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	265
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	267
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	269
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	272
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</i>	276
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF</i>	281
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</i>	284
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	292
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i>	299
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF</i>	305
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	312
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF</i>	315
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	318
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i>	322
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	325
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</i>	330
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	338

Inhalt (Fortsetzung)	Seite
<b>Ungeprüfte Anhänge</b>	
<b>1. Bedeutende Portfolioänderungen</b>	
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	342
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF</i>	343
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</i>	344
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</i>	345
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</i>	347
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</i>	348
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF</i>	349
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</i>	350
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</i>	351
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</i>	352
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</i>	353
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</i>	355
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</i>	356
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</i>	357
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	358
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF</i>	359
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	360
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	361
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	362
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	363
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	364
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	365
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	366
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</i>	367
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF</i>	368
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</i>	369
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	370
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i>	371
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF</i>	372
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	373
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	374
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF</i>	375
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i>	376
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i>	377
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i>	378
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</i>	379
<i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF</i>	380
<b>2. Gesamtkostenquoten</b>	381
<b>3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte</b>	384
<b>4. OGAW - Angaben zur Vergütung</b>	389
<b>5. Sonstige Ereignisse</b>	390
<b>6. Offenlegungsverordnung</b>	392

Weitere Informationen finden Sie unter: [www.jpmorganassetmanagement.ie](http://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

### 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

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 Irland 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 früher Managing Director 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 36 zum 31. Dezember 2023 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.



## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

### Bericht des Verwaltungsrats (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

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](http://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 befassten. 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 - Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF**

Der Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF erzeugte im Einklang mit seinem Referenzindex negative Renditen. Aus der Perspektive der relativen Wertentwicklung trugen Finanzwerte, Informationstechnologie und Industrie zur Performance bei, während zyklische Konsumgüter und Energie die größten Verluste verzeichneten. Insbesondere die E-Autobranche hatte ein herausforderndes Jahr.

### **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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF**

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

#### **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months 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 Konjunkturentwicklung 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 Dezembersonderung 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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF**

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

Die Ultra-Short ETFs auf EUR, USD und GBP 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

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

### 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 verlangsamte, aber nicht zusammenbrach und dass Anleger dank des attraktiven Gesamttrendniveaus 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.

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	C178895	06/06/2018	Ja	bis zu 1,00%	0,69%	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 0-3 Months UCITS ETF	C443859	17/02/2021	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 - 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 China Equity (CTB) UCITS ETF	C491198	06/12/2022	Ja	bis zu 1,00%	0,31%	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 AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	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 - GBP Hedged (acc)	GBP	11/10/2023	-	-	-	5,84%
JPM Active Global Aggregate Bond UCITS ETF - USD (acc)	USD	11/10/2023	-	-	-	8,01%
JPM Active Global Aggregate Bond UCITS ETF - USD (dist)	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 - EUR Hedged (acc)	EUR	05/05/2022	5,24%	-	-	5,03%
JPM BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF - GBP Hedged (acc)	GBP	06/09/2023	-	-	-	2,14%
JPM BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF - USD (acc)	USD	17/03/2022	2,28%	-	-	-4,16%
JPM BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF - USD (dist)	USD	17/03/2022	2,28%	-	-	-4,16%
JPM BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF - USD Hedged (dist)	USD	05/05/2022	6,91%	-	-	8,55%
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF - GBP (dist)	GBP	06/06/2018	3,87%	-4,07%	-1,12%	-0,32%
JPM BetaBuilders US Equity UCITS ETF - USD (acc)	USD	03/04/2019	26,89%	29,25%	-	76,88%
JPM BetaBuilders US Equity UCITS ETF - USD (dist)	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 Small Cap Equity UCITS ETF - USD (dist)	USD	09/08/2022	18,41%	-	-	10,94%
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	MXN	19/11/2019	12,18%	26,56%	-	34,94%
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 0-3 Months UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	MXN	17/02/2021	12,25%	-	-	26,36%
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF - USD (acc)	USD	17/02/2021	4,99%	-	-	6,45%
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	MXN	17/07/2020	11,48%	18,89%	-	21,38%
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 - GBP Hedged (acc)	GBP	16/05/2019	3,11%	-13,60%	-	-3,74%
JPM BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF - USD (acc)	USD	25/04/2019	4,03%	-12,00%	-	0,52%
JPM Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF - USD (acc)	USD	06/12/2022	-10,33%	-	-	-10,37%
JPM Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF - EUR Hedged (acc)	EUR	20/01/2022	21,00%	-	-	2,96%
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 China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	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%



## Wertentwicklung des Teilfonds (Fortsetzung)

Aktienklasse	Währung	Auflegungsdatum	1 Jahr	3 Jahre	5 Jahre	Seit Auflegung
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 Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - GBP Hedged (acc)	GBP	09/11/2021	9,67%	-	-	-4,98%
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 Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR (dist)	EUR	15/09/2021	17,17%	-	-	13,26%
JPM Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - CHF Hedged (acc)	CHF	06/09/2023	-	-	-	5,49%
JPM Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR (acc)	EUR	26/04/2022	20,56%	-	-	21,52%
JPM Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR (dist)	EUR	26/04/2022	20,56%	-	-	21,52%
JPM GBP Ultra-Short Income UCITS ETF - GBP (acc)	GBP	03/04/2019	5,08%	5,57%	-	7,61%
JPM GBP Ultra-Short Income UCITS ETF - GBP (dist)	GBP	06/06/2018	5,08%	5,57%	8,02%	8,37%
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 Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	USD	15/09/2021	8,78%	-	-	-17,74%
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 - EUR Hedged (dist)	EUR	17/05/2022	8,39%	-	-	5,83%
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - GBP Hedged (dist)	GBP	24/04/2020	9,86%	2,23%	-	18,30%
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	MXN	03/06/2020	18,02%	23,80%	-	38,26%
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - USD (acc)	USD	04/02/2020	11,13%	2,04%	-	7,54%
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - USD (dist)	USD	26/10/2022	11,13%	-	-	15,93%
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - USD Hedged (acc)	USD	13/05/2020	10,80%	4,70%	-	20,06%
JPM Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR Hedged (acc)	EUR	08/12/2021	22,50%	-	-	2,20%
JPM Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - GBP Hedged (acc)	GBP	08/12/2021	24,07%	-	-	4,52%
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 (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	USD	15/09/2021	25,29%	-	-	8,23%
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 (acc)	EUR	09/08/2023	-	-	-	7,31%
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 Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - USD (dist)	USD	09/08/2023	-	-	-	8,09%
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 - EUR Hedged (acc)	EUR	17/05/2022	32,74%	-	-	34,44%
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 Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	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 UK Equity Core UCITS ETF - GBP (dist)	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%
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 (ESG) UCITS ETF - USD (dist)	USD	16/12/2019	27,62%	34,70%	-	63,75%
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 (acc)	EUR	06/09/2023	-	-	-	5,62%
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 US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - USD (dist)	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 - GBP Hedged (acc)	GBP	20/01/2022	7,56%	-	-	-8,18%
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 - GBP Hedged (dist)	GBP	03/12/2019	8,49%	-12,67%	-	-7,18%
JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	MXN	03/06/2020	16,57%	5,87%	-	20,61%
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](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

	Erläute- rungen	AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD
<b>Aktiva</b>			
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
<b>Summe Aktiva</b>		<b>25.492.937</b>	<b>49.395.152</b>
<b>Passiva</b>			
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)
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(11.747)</b>	<b>(5.894.920)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>25.481.190</b>	<b>43.500.232</b>

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD
117.224.943	37.558.414	34.671.467	51.748.447	18.064.031	128.496.760
-	-	-	-	-	-
229.541	4.013	27.259	36.368	162	19.579
-	-	-	-	60.776	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	9.998	205.058
-	-	-	-	15.380	124.026
1.536.563	237.393	325.555	284.693	-	-
-	1.360.457	93.414	4.007.648	1.633	30.877
-	-	655	-	-	213
-	503	-	364	60	622
<b>118.991.047</b>	<b>39.160.780</b>	<b>35.118.350</b>	<b>56.077.520</b>	<b>18.152.040</b>	<b>128.877.135</b>
(376.054)	-	-	-	-	-
-	(614.579)	-	-	(2.129)	-
(50.807)	(8.306)	(4.409)	(6.148)	(1.299)	(12.068)
-	(717.640)	(94.398)	(3.848.275)	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	(148.162)	-	-
-	-	-	-	(92)	-
<b>(426.861)</b>	<b>(1.340.525)</b>	<b>(98.807)</b>	<b>(4.002.585)</b>	<b>(3.520)</b>	<b>(12.068)</b>
<b>118.564.186</b>	<b>37.820.255</b>	<b>35.019.543</b>	<b>52.074.935</b>	<b>18.148.520</b>	<b>128.865.067</b>



# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

## Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD
<b>Aktiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	2	2.889.702.440	458.332.199
Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind	2	-	-
Barguthaben	3	2.506.329	34.615
Zahlungsmitteläquivalente	3	-	528.622
Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten*	18	18.696.888	2.666.142
Forderungen an Broker		-	-
Dividendenforderungen		-	-
Zinsforderungen		2.446.833	216.016
Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe		435.211.239	117.932.123
Forderungen aus der Ausgabe von Aktien		531.386	528.410
Sonstige Forderungen**		12.751	3.359
<b>Summe Aktiva</b>		<b>3.349.107.866</b>	<b>580.241.486</b>
<b>Passiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert	2	(1.453.537)	(95.360)
Verbindlichkeiten bei Banken	3	-	-
Zu zahlende Gebühren und Kosten	4	(401.334)	(53.633)
Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe		(485.819.048)	(122.243.001)
Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien		-	-
Zu zahlende Ausschüttungen		-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**		(18.696.888)	(2.666.142)
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(506.370.807)</b>	<b>(125.058.136)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>2.842.737.059</b>	<b>455.183.350</b>

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 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
99.858.360	254.174.463	4.474.225	1.083.216.711	24.697.956	18.077.708
-	-	-	-	-	-
69.572	1.050.406	4.942	642.431	203.863	75.347
-	211.298	-	597.819	-	228.733
-	-	-	-	-	-
-	-	-	19.410	-	-
-	-	5.246	802.878	-	14.212
458.304	1.708.464	-	-	-	-
4.217.121	3.184.370	-	-	-	-
7.924	753.350	-	7.303	-	-
316	419	-	-	-	-
<b>104.611.597</b>	<b>261.082.770</b>	<b>4.484.413</b>	<b>1.085.286.552</b>	<b>24.901.819</b>	<b>18.396.000</b>
(735)	(658.010)	-	(38.457)	-	-
-	-	-	(664)	-	-
(11.351)	(37.483)	(2.542)	(308.404)	(16.092)	(15.111)
(4.223.261)	(6.307.925)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>(4.235.347)</b>	<b>(7.003.418)</b>	<b>(2.542)</b>	<b>(347.525)</b>	<b>(16.092)</b>	<b>(15.111)</b>
<b>100.376.250</b>	<b>254.079.352</b>	<b>4.481.871</b>	<b>1.084.939.027</b>	<b>24.885.727</b>	<b>18.380.889</b>

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

	Erläute- rungen	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
<b>Aktiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	2	104.028.220	219.829.526
Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind	2	-	-
Barguthaben	3	318.072	811.794
Zahlungsmitteläquivalente	3	-	-
Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten*	18	-	-
Forderungen an Broker		-	-
Dividendenforderungen		-	-
Zinsforderungen		1.040.621	2.189.755
Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe		634.484	1.160.654
Forderungen aus der Ausgabe von Aktien		-	9.916
Sonstige Forderungen**		-	-
<b>Summe Aktiva</b>		<b>106.021.397</b>	<b>224.001.645</b>
<b>Passiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert	2	-	(89.340)
Verbindlichkeiten bei Banken	3	-	-
Zu zahlende Gebühren und Kosten	4	(6.145)	(13.334)
Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe		(782.671)	(1.550.923)
Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien		-	-
Zu zahlende Ausschüttungen		-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**		-	-
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(788.816)</b>	<b>(1.653.597)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>105.232.581</b>	<b>222.348.048</b>

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

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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
782.026.113	960.284.937	152.755.811	148.912.941	1.169.604.410
-	-	-	-	-
1.065.325	1.057.824	206.476	99.804	1.009.332
70.920.435	6.008.943	697.814	29.274.460	2.383.315
-	-	-	-	-
210.600	-	-	-	-
-	808.614	84.034	-	2.743.515
3.073.362	-	-	1.004.581	-
20.133	98	17.874.546	-	-
-	9.768.012	521	-	-
234	-	-	-	-
<b>857.316.202</b>	<b>977.928.428</b>	<b>171.619.202</b>	<b>179.291.786</b>	<b>1.175.740.572</b>
(47.760)	-	(19.237)	(7.151)	-
-	-	-	-	-
(176.945)	(307.943)	(59.361)	(52.160)	(534.589)
-	(6.430.615)	-	(989.511)	(258.692)
-	-	(18.033.120)	-	-
-	-	-	(627.651)	-
-	-	-	-	(5.120.156)
<b>(224.705)</b>	<b>(6.738.558)</b>	<b>(18.111.718)</b>	<b>(1.676.473)</b>	<b>(5.913.437)</b>
<b>857.091.497</b>	<b>971.189.870</b>	<b>153.507.484</b>	<b>177.615.313</b>	<b>1.169.827.135</b>

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

	Erläute- rungen	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD
<b>Aktiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	2	154.872.204	15.214.377
Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind	2	-	2.642.706
Barguthaben	3	158.211	806.499
Zahlungsmitteläquivalente	3	2.950	-
Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten*	18	-	-
Forderungen an Broker		13.965	-
Dividendenforderungen		351.514	10.477
Zinsforderungen		-	-
Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe		-	33.495
Forderungen aus der Ausgabe von Aktien		-	3.115.916
Sonstige Forderungen**		738	-
<b>Summe Aktiva</b>		<b>155.399.582</b>	<b>21.823.470</b>
<b>Passiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert	2	-	(111.010)
Verbindlichkeiten bei Banken	3	-	-
Zu zahlende Gebühren und Kosten	4	(45.305)	(3.400)
Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe		(102)	(2.592.104)
Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien		-	(562.359)
Zu zahlende Ausschüttungen		-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**		-	(656.594)
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(45.407)</b>	<b>(3.925.467)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>155.354.175</b>	<b>17.898.003</b>

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 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
151.440.261	3.861.103.853	42.741.996	38.566.244	136.301.585
-	-	-	-	-
3.440.267	315.276	554.519	623.703	50.213
345.918	26.858.138	-	104.586	467.590
2.115.663	-	-	-	-
-	-	-	160.837	292.202
-	3.379.656	36.106	-	157.900
2.480.562	-	-	292.266	-
305.405	944	-	-	-
130.707	2.254.619	-	1.086.808	183.921
2.964	-	-	-	-
<b>160.261.747</b>	<b>3.893.912.486</b>	<b>43.332.621</b>	<b>40.834.444</b>	<b>137.453.411</b>
(772.804)	(8.569.036)	(19.520)	(156.115)	(76.503)
-	-	-	-	-
(88.823)	(1.351.569)	(12.946)	(19.356)	(50.201)
(2.591.935)	(120.540)	-	(1.063.631)	-
(74.556)	(2.240.801)	-	-	(185.803)
-	-	-	-	-
(3.106.926)	-	(312.035)	(204.068)	-
<b>(6.635.044)</b>	<b>(12.281.946)</b>	<b>(344.501)</b>	<b>(1.443.170)</b>	<b>(312.507)</b>
<b>153.626.703</b>	<b>3.881.630.540</b>	<b>42.988.120</b>	<b>39.391.274</b>	<b>137.140.904</b>

(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

	Erläute- rungen	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD	UK Equity Core UCITS ETF GBP
<b>Aktiva</b>			
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
<b>Summe Aktiva</b>		<b>33.831</b>	<b>137.983.896</b>
<b>Passiva</b>			
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)	-
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(33.831)</b>	<b>(52.922)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>-</b>	<b>137.930.974</b>

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
<b>5.215.160.424</b>	<b>15.013.493</b>	<b>62.016.409</b>	<b>577.898.671</b>	<b>239.582.356</b>
(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)
<b>(25.695.736)</b>	<b>(35.010)</b>	<b>(1.051.385)</b>	<b>(7.155.095)</b>	<b>(1.093.266)</b>
<b>5.189.464.688</b>	<b>14.978.483</b>	<b>60.965.024</b>	<b>570.743.576</b>	<b>238.489.090</b>

(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

	Erläute- rungen	AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD	BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD
<b>Aktiva</b>			
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**		-	-
<b>Summe Aktiva</b>		<b>20.183.958</b>	<b>86.399.543</b>
<b>Passiva</b>			
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**		-	-
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(9.033)</b>	<b>(2.126.942)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>20.174.925</b>	<b>84.272.601</b>

\*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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	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	37.573.253	18.441.886	19.278.557	2.481.180.426
42.862	9.137	26.325	235	62.946	1.756.322
-	-	-	46.694	-	-
-	-	-	6.299	-	18.649.152
-	-	-	13.138	830	-
-	-	-	14.312	19.310	-
293.024	140.622	188.345	-	-	2.389.836
2.299.286	354.083	3.385.145	-	8.483	138.065.043
-	421	-	-	212	-
198	-	-	92	10	23.436
<b>57.843.611</b>	<b>15.762.586</b>	<b>41.173.068</b>	<b>18.552.656</b>	<b>19.370.348</b>	<b>2.642.064.215</b>
-	-	-	(1.303)	(763)	(35.069.058)
-	-	-	-	-	(5.798)
(9.688)	(2.401)	(4.681)	(1.243)	(4.573)	(365.344)
(2.306.734)	(353.184)	(3.351.630)	-	-	(127.418.700)
-	-	-	-	-	-
-	-	(38.170)	-	-	-
-	-	-	(6.299)	-	(18.651.151)
<b>(2.316.422)</b>	<b>(355.585)</b>	<b>(3.394.481)</b>	<b>(8.845)</b>	<b>(5.336)</b>	<b>(181.510.051)</b>
<b>55.527.189</b>	<b>15.407.001</b>	<b>37.778.587</b>	<b>18.513.811</b>	<b>19.365.012</b>	<b>2.460.554.164</b>

(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

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD
<b>Aktiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	2	107.441.445	91.772.555
Barguthaben	3	201	66.235
Zahlungsmitteläquivalente	3	72.839	-
Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten*	18	4.804.400	-
Forderungen an Broker		-	-
Dividendenforderungen		-	-
Zinsforderungen		107.992	370.283
Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe		25.051.181	6.561.777
Forderungen aus der Ausgabe von Aktien		-	-
Sonstige Forderungen**		3.322	-
<b>Summe Aktiva</b>		<b>137.481.380</b>	<b>98.770.850</b>
<b>Passiva</b>			
Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert	2	(2.642.165)	(34.875)
Verbindlichkeiten bei Banken	3	(648)	-
Verbindlichkeiten gegenüber Brokern		-	-
Zu zahlende Gebühren und Kosten	4	(19.573)	(11.222)
Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe		(23.421.066)	(6.567.455)
Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien		-	-
Zu zahlende Ausschüttungen		-	-
Sonstige Verbindlichkeiten**		(4.804.400)	-
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(30.887.852)</b>	<b>(6.613.552)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>106.593.528</b>	<b>92.157.298</b>

\*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 China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) USD	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
210.413.277	4.984.786	202.864.096	8.486.510	13.031.317	22.291.244
3.679	24.207	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	4.419	424	-	-	517.131
-	-	2.270	-	718	-
139	-	-	4.498	-	-
<b>217.451.385</b>	<b>5.013.412</b>	<b>203.195.100</b>	<b>8.538.310</b>	<b>13.422.996</b>	<b>23.012.620</b>
(627.308)	-	(20.552)	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(35.249)	(1.143)	(22.065)	(5.411)	(12.318)	(8.994)
(4.572.639)	(4.989)	(70.542)	-	(22.598)	(502.502)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(731.753)	(8.945)	-	-	-	-
<b>(5.966.949)</b>	<b>(15.077)</b>	<b>(113.159)</b>	<b>(5.411)</b>	<b>(34.916)</b>	<b>(511.496)</b>
<b>211.484.436</b>	<b>4.998.335</b>	<b>203.081.941</b>	<b>8.532.899</b>	<b>13.388.080</b>	<b>22.501.124</b>

(4) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) 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

	Erläute- rungen	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR
<b>Aktiva</b>			
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
<b>Summe Aktiva</b>		<b>125.388.282</b>	<b>1.198.165.284</b>
<b>Passiva</b>			
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**		-	-
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(2.731.032)</b>	<b>(15.025.978)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>122.657.250</b>	<b>1.183.139.306</b>

\*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 (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
312.613.120	93.221.706	61.019.168	823.161.326	86.838.281	211.908.205
124.376	50.595	9.730.849	2.967.034	138.298	1.964.992
2.027.043	495.074	50.498.313	7.054.510	-	1.055.702
-	-	-	-	-	1.585.532
-	-	-	-	23.068	-
704.255	170.432	-	2.210.335	219.896	-
-	-	368.003	-	-	3.577.389
-	-	27.160	-	1.677	8.286.113
-	-	-	34.652	270	7.864.628
-	-	-	-	305	1.673
<b>315.468.794</b>	<b>93.937.807</b>	<b>121.643.493</b>	<b>835.427.857</b>	<b>87.221.795</b>	<b>236.244.234</b>
-	-	(427.684)	-	(4.713)	(1.260.543)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
(121.865)	(35.517)	(19.151)	(361.632)	(26.872)	(119.982)
(4.742)	(1.386)	-	(562.049)	(102)	(11.940.591)
-	-	-	-	-	(4.501.469)
-	-	(163.932)	-	-	-
-	-	-	(1.082.615)	-	(1.585.532)
<b>(126.607)</b>	<b>(36.903)</b>	<b>(610.767)</b>	<b>(2.006.296)</b>	<b>(31.687)</b>	<b>(19.408.117)</b>
<b>315.342.187</b>	<b>93.900.904</b>	<b>121.032.726</b>	<b>833.421.561</b>	<b>87.190.108</b>	<b>216.836.117</b>

(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.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

## Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

	Erläute- rungen	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD
<b>Aktiva</b>			
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**		-	-
<b>Summe Aktiva</b>		<b>1.120.536.107</b>	<b>58.009.865</b>
<b>Passiva</b>			
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)
<b>Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien)</b>		<b>(10.187.757)</b>	<b>(255.926)</b>
<b>Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>1.110.348.350</b>	<b>57.753.939</b>

\*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.

(9) 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 (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (11) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12) USD	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	12.617	1.580.073	-	-	-
607.159	-	-	-	963.764	6.561.939	1.291.211
-	-	-	-	2.360.398	7.174.818	-
-	-	-	-	1.730	-	-
-	-	-	-	18	36.252	-
<b>49.557.718</b>	<b>11.734.496</b>	<b>12.617</b>	<b>2.001.339.951</b>	<b>93.721.479</b>	<b>398.211.393</b>	<b>225.606.364</b>
-	-	-	(86.461)	(155.592)	(978.988)	(17.938)
-	-	(10.042)	(36.479)	(1.390.961)	-	(60.477)
-	(932)	-	-	-	-	-
(22.275)	(4.663)	(1.793)	(653.220)	(26.469)	(247.665)	(67.749)
-	-	-	-	(459.274)	(13.976.225)	-
(23.740)	-	-	-	(2.104.898)	-	-
-	(308.395)	(782)	(1.161.261)	-	(228.583)	(250.106)
-	-	-	-	-	(727.025)	-
<b>(46.015)</b>	<b>(313.990)</b>	<b>(12.617)</b>	<b>(1.937.421)</b>	<b>(4.137.194)</b>	<b>(16.158.486)</b>	<b>(396.270)</b>
<b>49.511.703</b>	<b>11.420.506</b>	<b>-</b>	<b>1.999.402.530</b>	<b>89.584.285</b>	<b>382.052.907</b>	<b>225.210.094</b>

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

### Ertrags- und Aufwandsrechnung

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

	Erläute- rungen	AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD
<b>Anlageerträge</b>			
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
<b>Summe operativer Gewinn/(Verlust)</b>		<b>1.031.135</b>	<b>3.173.817</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(73.645)	(22.929)
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(73.645)</b>	<b>(22.929)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(107)	-
Ausschüttungen	2, 13	(92.176)	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(92.283)</b>	<b>-</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern</b>		<b>865.207</b>	<b>3.150.888</b>
Quellensteuer	2	(66.124)	(4.949)
Kapitalertragsteuer	2	(5.081)	-
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit</b>		<b>794.002</b>	<b>3.145.939</b>

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD
3.588.171	934.873	1.210.233	659.873	5.270.379	10.568.197
-	-	-	-	335.185	495.632
2.614.583	856.341	490.806	1.216.339	-	-
3.534	1.385	3.730	1.776	927	789
-	4.203	3	2.573	866	16.909
1.517	1.912	2.740	305	729	513
<b>6.207.805</b>	<b>1.798.714</b>	<b>1.707.512</b>	<b>1.880.866</b>	<b>5.608.086</b>	<b>11.082.040</b>
(259.465)	(51.370)	(18.318)	(33.007)	(8.103)	(38.498)
<b>(259.465)</b>	<b>(51.370)</b>	<b>(18.318)</b>	<b>(33.007)</b>	<b>(8.103)</b>	<b>(38.498)</b>
-	-	-	(2.745)	(18)	-
(820.688)	-	-	(1.123.034)	(21.925)	(199.826)
<b>(820.688)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(1.125.779)</b>	<b>(21.943)</b>	<b>(199.826)</b>
<b>5.127.652</b>	<b>1.747.344</b>	<b>1.689.194</b>	<b>722.080</b>	<b>5.578.040</b>	<b>10.843.716</b>
-	-	-	-	(47.653)	(72.220)
-	-	-	-	-	-
<b>5.127.652</b>	<b>1.747.344</b>	<b>1.689.194</b>	<b>722.080</b>	<b>5.530.387</b>	<b>10.771.496</b>

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

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD
<b>Anlageerträge</b>			
Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	6	380.256.414	19.146.281
Dividendenerträge	2	-	228.059
Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte	2	112.903.101	11.191.973
Zinserträge	2	1.972.891	102.722
Erträge aus Wertpapierleihen	2, 18	504.542	11.978
Sonstige Erträge		25.452	5.698
<b>Summe operativer Gewinn/(Verlust)</b>		<b>495.662.400</b>	<b>30.686.711</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(2.243.674)	(185.408)
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(2.243.674)</b>	<b>(185.408)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(48)	-
Ausschüttungen	2, 13	-	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(48)</b>	<b>-</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern</b>		<b>493.418.678</b>	<b>30.501.303</b>
Quellensteuer	2	-	-
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit</b>		<b>493.418.678</b>	<b>30.501.303</b>

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 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
1.149.121	9.266.735	(604.526)	135.380.022	(4.136.331)	1.213.038
-	12.029	113.678	16.861.821	393.591	333.007
2.860.440	7.927.543	-	-	-	-
9.185	11.186	478	92.777	8.772	3.738
1.346	2.650	-	-	-	-
622	8.614	-	4.234	660	-
<b>4.020.714</b>	<b>17.228.757</b>	<b>(490.370)</b>	<b>152.338.854</b>	<b>(3.733.308)</b>	<b>1.549.783</b>
(57.876)	(210.706)	(17.604)	(1.470.741)	(73.168)	(93.548)
<b>(57.876)</b>	<b>(210.706)</b>	<b>(17.604)</b>	<b>(1.470.741)</b>	<b>(73.168)</b>	<b>(93.548)</b>
-	(128)	-	(65)	-	(127)
-	-	-	-	(82.427)	-
-	<b>(128)</b>	-	<b>(65)</b>	<b>(82.427)</b>	<b>(127)</b>
<b>3.962.838</b>	<b>17.017.923</b>	<b>(507.974)</b>	<b>150.868.048</b>	<b>(3.888.903)</b>	<b>1.456.108</b>
-	-	(8.490)	(2.324.934)	(39.421)	(37.753)
-	-	-	-	-	-
<b>3.962.838</b>	<b>17.017.923</b>	<b>(516.464)</b>	<b>148.543.114</b>	<b>(3.928.324)</b>	<b>1.418.355</b>

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

	Erläute- rungen	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
<b>Anlageerträge</b>			
Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	6	2.527.805	10.626.397
Dividenderträge	2	-	-
Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte	2	1.903.319	3.872.146
Zinserträge	2	8.704	13.548
Erträge aus Wertpapierleihen	2, 18	-	-
Sonstige Erträge		2.702	3.419
<b>Summe operativer Gewinn/(Verlust)</b>		<b>4.442.530</b>	<b>14.515.510</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(43.086)	(143.699)
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(43.086)</b>	<b>(143.699)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		-	-
Ausschüttungen	2, 13	-	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern</b>		<b>4.399.444</b>	<b>14.371.811</b>
Quellensteuer	2	(5.988)	(14.572)
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit</b>		<b>4.393.456</b>	<b>14.357.239</b>

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

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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
4.523.324	65.049.766	19.633.846	1.298.614	57.137.794
-	15.886.669	3.303.764	598.509	33.631.097
26.955.648	-	-	4.097.442	-
823.852	4.248	2.835	1.498.765	62.167
-	-	-	-	-
7.886	3.240	349	6.511	-
<b>32.310.710</b>	<b>80.943.923</b>	<b>22.940.794</b>	<b>7.499.841</b>	<b>90.831.058</b>
(853.223)	(1.347.586)	(289.038)	(178.063)	(3.292.636)
<b>(853.223)</b>	<b>(1.347.586)</b>	<b>(289.038)</b>	<b>(178.063)</b>	<b>(3.292.636)</b>
-	-	-	(1.748)	(259)
-	(51.089)	(42.076)	(4.140.804)	(96.541)
-	<b>(51.089)</b>	<b>(42.076)</b>	<b>(4.142.552)</b>	<b>(96.800)</b>
<b>31.457.487</b>	<b>79.545.248</b>	<b>22.609.680</b>	<b>3.179.226</b>	<b>87.441.622</b>
-	(1.269.052)	(194.266)	-	(4.060.112)
-	-	-	-	(4.357.045)
<b>31.457.487</b>	<b>78.276.196</b>	<b>22.415.414</b>	<b>3.179.226</b>	<b>79.024.465</b>

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

	Erläute- rungen	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD
<b>Anlageerträge</b>			
Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	6	13.063.689	194.681
Dividenderträge	2	4.090.627	20.977
Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte	2	-	-
Zinserträge	2	9.172	503
Erträge aus Wertpapierleihen	2, 18	12.975	-
Sonstige Erträge		209	-
<b>Summe operativer Gewinn/(Verlust)</b>		<b>17.176.672</b>	<b>216.161</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(239.623)	(3.400)
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(239.623)</b>	<b>(3.400)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(122)	-
Ausschüttungen	2, 13	-	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(122)</b>	<b>-</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern</b>		<b>16.936.927</b>	<b>212.761</b>
Quellensteuer	2	(484.947)	(4.353)
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit</b>		<b>16.451.980</b>	<b>208.408</b>

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 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
12.747.489	472.331.935	2.608.716	1.115.071	14.950.880
29.828	42.944.432	191.975	16.713	2.015.388
13.482.733	-	-	1.117.492	-
32.274	42.687	3.746	16.792	9.895
58.821	-	-	-	-
6.853	18.562	347	2.570	970
<b>26.357.998</b>	<b>515.337.616</b>	<b>2.804.784</b>	<b>2.268.638</b>	<b>16.977.133</b>
(623.790)	(5.370.918)	(27.376)	(92.466)	(213.372)
<b>(623.790)</b>	<b>(5.370.918)</b>	<b>(27.376)</b>	<b>(92.466)</b>	<b>(213.372)</b>
(2.930)	(53)	-	(46)	(89)
(7.680.596)	(211.877)	(1.251)	-	(121.301)
<b>(7.683.526)</b>	<b>(211.930)</b>	<b>(1.251)</b>	<b>(46)</b>	<b>(121.390)</b>
<b>18.050.682</b>	<b>509.754.768</b>	<b>2.776.157</b>	<b>2.176.126</b>	<b>16.642.371</b>
-	(5.299.754)	(28.739)	(103)	(298.828)
-	-	-	-	-
<b>18.050.682</b>	<b>504.455.014</b>	<b>2.747.418</b>	<b>2.176.023</b>	<b>16.343.543</b>

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

	Erläute- rungen	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD	UK Equity Core UCITS ETF GBP
<b>Anlageerträge</b>			
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
<b>Summe operativer Gewinn/(Verlust)</b>		<b>(568.955)</b>	<b>3.742.852</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(134.234)	(238.077)
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(134.234)</b>	<b>(238.077)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(954)	(129)
Ausschüttungen	2, 13	(456.298)	(562.379)
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(457.252)</b>	<b>(562.508)</b>
<b>Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern</b>		<b>(1.160.441)</b>	<b>2.942.267</b>
Quellensteuer	2	-	(19.474)
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit</b>		<b>(1.160.441)</b>	<b>2.922.793</b>

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
<b>807.175.659</b>	<b>1.298.564</b>	<b>6.260.492</b>	<b>54.159.070</b>	<b>12.087.424</b>
(6.296.074)	(8.888)	(146.894)	(1.859.889)	(424.226)
<b>(6.296.074)</b>	<b>(8.888)</b>	<b>(146.894)</b>	<b>(1.859.889)</b>	<b>(424.226)</b>
(2.572)	-	(247)	(14.269)	(72)
(1.126.304)	-	(88.926)	(4.613.470)	(5.832.524)
<b>(1.128.876)</b>	<b>-</b>	<b>(89.173)</b>	<b>(4.627.739)</b>	<b>(5.832.596)</b>
<b>799.750.709</b>	<b>1.289.676</b>	<b>6.024.425</b>	<b>47.671.442</b>	<b>5.830.602</b>
(7.063.582)	(10.783)	-	-	-
-	-	-	-	-
<b>792.687.127</b>	<b>1.278.893</b>	<b>6.024.425</b>	<b>47.671.442</b>	<b>5.830.602</b>

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

	Erläute- rungen	AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD	BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD
<b>Anlageerträge</b>			
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
<b>Summe operativer (Verlust)/Gewinn</b>		<b>(2.170.915)</b>	<b>(1.922.591)</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(35.508)	(114.955)
Zinsaufwendungen		-	-
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(35.508)</b>	<b>(114.955)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(264)	(552)
Ausschüttungen	2, 13	(101.920)	(188.268)
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(102.184)</b>	<b>(188.820)</b>
<b>Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern</b>		<b>(2.308.607)</b>	<b>(2.226.366)</b>
Quellensteuer	2	(43.202)	-
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>(2.351.809)</b>	<b>(2.226.366)</b>

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	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)	(2.768.165)	(4.216.370)	(943.974)	198.384.382
-	-	-	294.476	131.670	-
-	130.892	333.173	-	-	32.836.527
-	25	364	398	-	402.316
221	-	-	581	10	92.807
1.907	65	75	494	60	6.580
<b>(3.482.774)</b>	<b>(7.945.390)</b>	<b>(2.434.553)</b>	<b>(3.920.421)</b>	<b>(812.234)</b>	<b>231.722.612</b>
(71.312)	(29.447)	(26.862)	(7.224)	(9.797)	(2.182.382)
(66.285)	-	-	-	-	-
<b>(137.597)</b>	<b>(29.447)</b>	<b>(26.862)</b>	<b>(7.224)</b>	<b>(9.797)</b>	<b>(2.182.382)</b>
(366)	(268)	-	(4)	-	(19.550)
-	-	(260.453)	(29.466)	(17.566)	-
<b>(366)</b>	<b>(268)</b>	<b>(260.453)</b>	<b>(29.470)</b>	<b>(17.566)</b>	<b>(19.550)</b>
<b>(3.620.737)</b>	<b>(7.975.105)</b>	<b>(2.721.868)</b>	<b>(3.957.115)</b>	<b>(839.597)</b>	<b>229.520.680</b>
-	(49)	-	(41.364)	(20.464)	-
-	-	-	-	-	-
<b>(3.620.737)</b>	<b>(7.975.154)</b>	<b>(2.721.868)</b>	<b>(3.998.479)</b>	<b>(860.061)</b>	<b>229.520.680</b>

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

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD
<b>Anlageerträge</b>			
Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	6	10.114.454	(5.543.531)
Dividenderträge	2	30.834	-
Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte	2	1.826.535	1.366.642
Zinserträge	2	11.859	1.694
Erträge aus Wertpapierleihen	2, 18	5.312	13
Sonstige Erträge		203	1.451
<b>Summe operativer (Verlust)/Gewinn</b>		<b>11.989.197</b>	<b>(4.173.731)</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(89.609)	(76.052)
Zinsaufwendungen		-	-
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(89.609)</b>	<b>(76.052)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(3.540)	(8)
Ausschüttungen	2, 13	-	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(3.540)</b>	<b>(8)</b>
<b>Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern</b>		<b>11.896.048</b>	<b>(4.249.791)</b>
Quellensteuer	2	-	-
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>11.896.048</b>	<b>(4.249.791)</b>

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 China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) USD	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
(39.831.383)	(6.697)	(9.764.632)	(2.157.606)	1.185.098	(3.227.280)
3.689	629	1.052.645	216.321	52.660	-
4.744.671	-	-	-	-	229.412
3.011	330	6.143	1.009	1.053	167
189	-	-	-	-	-
11.694	-	258	13	482	2.583
<b>(35.068.129)</b>	<b>(5.738)</b>	<b>(8.705.586)</b>	<b>(1.940.263)</b>	<b>1.239.293</b>	<b>(2.995.118)</b>
(166.996)	(1.143)	(87.375)	(30.946)	(35.990)	(67.588)
-	-	-	-	-	-
<b>(166.996)</b>	<b>(1.143)</b>	<b>(87.375)</b>	<b>(30.946)</b>	<b>(35.990)</b>	<b>(67.588)</b>
(1.821)	-	-	-	-	(518)
-	-	-	(71.420)	-	-
<b>(1.821)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(71.420)</b>	<b>-</b>	<b>(518)</b>
<b>(35.236.946)</b>	<b>(6.881)</b>	<b>(8.792.961)</b>	<b>(2.042.629)</b>	<b>1.203.303</b>	<b>(3.063.224)</b>
-	(63)	(148.010)	(21.627)	(5.634)	(755)
-	-	-	-	-	-
<b>(35.236.946)</b>	<b>(6.944)</b>	<b>(8.940.971)</b>	<b>(2.064.256)</b>	<b>1.197.669</b>	<b>(3.063.979)</b>

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 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) 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

	Erläute- rungen	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR
<b>Anlageerträge</b>			
Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten	6	(27.202.999)	(7.631.631)
Dividendenerträge	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
<b>Summe operativer (Verlust)/Gewinn</b>		<b>(25.531.280)</b>	<b>(4.375.700)</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(312.518)	(926.529)
Zinsaufwendungen		-	-
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(312.518)</b>	<b>(926.529)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(3.592)	-
Ausschüttungen	2, 13	-	-
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(3.592)</b>	<b>-</b>
<b>Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern</b>		<b>(25.847.390)</b>	<b>(5.302.229)</b>
Quellensteuer	2	(1.768)	(5.954)
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>(25.849.158)</b>	<b>(5.308.183)</b>

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 (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
(32.542.372)	4.890.707	(791.541)	(206.367.202)	(11.215.302)	(43.974.880)
9.219.073	620.260	118.624	26.925.654	2.567.469	9.305
-	-	812.245	-	-	12.097.664
-	34	547.927	15.925	1.801	9.587
-	-	-	-	2.527	14.357
9.482	534	635	1.564	166	7.169
<b>(23.313.817)</b>	<b>5.511.535</b>	<b>687.890</b>	<b>(179.424.059)</b>	<b>(8.643.339)</b>	<b>(31.836.798)</b>
(649.438)	(59.484)	(115.282)	(2.186.383)	(152.279)	(695.358)
-	-	-	-	-	-
<b>(649.438)</b>	<b>(59.484)</b>	<b>(115.282)</b>	<b>(2.186.383)</b>	<b>(152.279)</b>	<b>(695.358)</b>
(1.458)	(856)	(12)	(8.277)	-	-
(17.467)	(78.961)	(969.320)	(105.536)	-	(4.982.606)
<b>(18.925)</b>	<b>(79.817)</b>	<b>(969.332)</b>	<b>(113.813)</b>	<b>-</b>	<b>(4.982.606)</b>
<b>(23.982.180)</b>	<b>5.372.234</b>	<b>(396.724)</b>	<b>(181.724.255)</b>	<b>(8.795.618)</b>	<b>(37.514.762)</b>
(826.611)	(98.911)	(21)	(2.961.682)	(314.941)	-
-	-	-	(63.121)	-	-
<b>(24.808.791)</b>	<b>5.273.323</b>	<b>(396.745)</b>	<b>(184.749.058)</b>	<b>(9.110.559)</b>	<b>(37.514.762)</b>

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

(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.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

### Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

	Erläute- rungen	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD
<b>Anlageerträge</b>			
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
<b>Summe operativer (Verlust)/Gewinn</b>		<b>(128.236.937)</b>	<b>793.757</b>
<b>Aufwendungen</b>			
Gebühren und Kosten	5	(1.888.171)	(61.911)
Zinsaufwendungen		-	-
<b>Summe operativer Aufwand</b>		<b>(1.888.171)</b>	<b>(61.911)</b>
<b>Finanzierungskosten</b>			
Gebühren der Kontokorrentkredite		(504)	-
Ausschüttungen	2, 13	(12.200)	(125.130)
<b>Summe Finanzierungskosten</b>		<b>(12.704)</b>	<b>(125.130)</b>
<b>Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern</b>		<b>(130.137.812)</b>	<b>606.716</b>
Quellensteuer	2	(2.007.320)	(96.167)
Kapitalertragsteuer	2	-	-
<b>Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>(132.145.132)</b>	<b>510.549</b>

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 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 (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (11) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12) USD	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	(1.449.115)	(215.748.170)	(19.786.555)	(123.304.029)	(959.389)
-	207.131	340.684	22.016.306	7.167	19.379	245.885
1.048.763	-	-	-	2.825.704	21.374.047	3.459.499
39.277	574	1.015	388	2.359	10.861	44.682
-	-	165	-	-	98.612	-
2.804	637	228	4.521	5.451	5.135	12.631
<b>(4.352.182)</b>	<b>462.233</b>	<b>(1.107.023)</b>	<b>(193.726.955)</b>	<b>(16.945.874)</b>	<b>(101.795.995)</b>	<b>2.803.308</b>
(122.343)	(14.920)	(26.754)	(2.667.172)	(156.816)	(1.573.181)	(414.163)
-	-	-	-	-	-	-
<b>(122.343)</b>	<b>(14.920)</b>	<b>(26.754)</b>	<b>(2.667.172)</b>	<b>(156.816)</b>	<b>(1.573.181)</b>	<b>(414.163)</b>
(13)	(2)	(83)	(686)	(220)	(2.128)	(636)
(436.726)	(70.794)	-	(903.272)	(50.982)	(3.794.082)	(1.391.915)
<b>(436.739)</b>	<b>(70.796)</b>	<b>(83)</b>	<b>(903.958)</b>	<b>(51.202)</b>	<b>(3.796.210)</b>	<b>(1.392.551)</b>
<b>(4.911.264)</b>	<b>376.517</b>	<b>(1.133.860)</b>	<b>(197.298.085)</b>	<b>(17.153.892)</b>	<b>(107.165.386)</b>	<b>996.594</b>
-	(660)	(46.778)	(3.155.938)	-	-	(8.513)
-	-	-	-	-	-	-
<b>(4.911.264)</b>	<b>375.857</b>	<b>(1.180.638)</b>	<b>(200.454.023)</b>	<b>(17.153.892)</b>	<b>(107.165.386)</b>	<b>988.081</b>

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

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

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 2023

	Erläute- rungen	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	-
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	5.727.327	65.907.194
Rücknahme von Aktien	8	(1.215.064)	(25.552.901)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>4.512.263</b>	<b>40.354.293</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		794.002	3.145.939
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>25.481.190</b>	<b>43.500.232</b>

(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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD
84.272.601	55.527.189	15.407.001	37.778.587	18.513.811	19.365.012
71.263.946 (42.100.013)	13.150.553 (32.604.831)	68.556.348 (50.633.000)	17.219.894 (3.645.626)	21.390.017 (27.285.695)	111.538.871 (12.810.312)
<b>29.163.933</b>	<b>(19.454.278)</b>	<b>17.923.348</b>	<b>13.574.268</b>	<b>(5.895.678)</b>	<b>98.728.559</b>
5.127.652	1.747.344	1.689.194	722.080	5.530.387	10.771.496
<b>118.564.186</b>	<b>37.820.255</b>	<b>35.019.543</b>	<b>52.074.935</b>	<b>18.148.520</b>	<b>128.865.067</b>



## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

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

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD
Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres		2.460.554.164	106.593.528
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	907.023.393	467.683.403
Rücknahme von Aktien	8	(1.018.259.176)	(149.594.884)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>(111.235.783)</b>	<b>318.088.519</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		493.418.678	30.501.303
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>2.842.737.059</b>	<b>455.183.350</b>

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 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
92.157.298	211.484.436	4.998.335	203.081.941	8.532.899	13.388.080
53.052.428 (48.796.314)	212.636.977 (187.059.984)	- -	781.647.502 (48.333.530)	22.257.418 (1.976.266)	4.588.238 (1.013.784)
<b>4.256.114</b>	<b>25.576.993</b>	-	<b>733.313.972</b>	<b>20.281.152</b>	<b>3.574.454</b>
3.962.838	17.017.923	(516.464)	148.543.114	(3.928.324)	1.418.355
<b>100.376.250</b>	<b>254.079.352</b>	<b>4.481.871</b>	<b>1.084.939.027</b>	<b>24.885.727</b>	<b>18.380.889</b>

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

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

	Erläute- rungen	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres</b>		22.501.124	122.657.250
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	101.826.873	118.219.513
Rücknahme von Aktien	8	(23.488.872)	(32.885.954)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>78.338.001</b>	<b>85.333.559</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		4.393.456	14.357.239
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>105.232.581</b>	<b>222.348.048</b>

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

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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
1.183.139.306	315.342.187	93.900.904	121.032.726	833.421.561
623.217.218 (980.722.514)	601.764.162 (24.192.675)	111.801.870 (74.610.704)	149.710.893 (96.307.532)	306.735.865 (49.354.756)
<b>(357.505.296)</b>	<b>577.571.487</b>	<b>37.191.166</b>	<b>53.403.361</b>	<b>257.381.109</b>
31.457.487	78.276.196	22.415.414	3.179.226	79.024.465
<b>857.091.497</b>	<b>971.189.870</b>	<b>153.507.484</b>	<b>177.615.313</b>	<b>1.169.827.135</b>

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

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

	Erläute- rungen	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres</b>		87.190.108	-
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	51.712.087	19.946.445
Rücknahme von Aktien	8	-	(2.256.850)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>51.712.087</b>	<b>17.689.595</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		16.451.980	208.408
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>155.354.175</b>	<b>17.898.003</b>

(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 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
216.836.117	1.110.348.350	-	-	57.753.939
486.235.366 (567.495.462)	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)
<b>(81.260.096)</b>	<b>2.266.827.176</b>	<b>40.240.702</b>	<b>37.215.251</b>	<b>63.043.422</b>
18.050.682	504.455.014	2.747.418	2.176.023	16.343.543
<b>153.626.703</b>	<b>3.881.630.540</b>	<b>42.988.120</b>	<b>39.391.274</b>	<b>137.140.904</b>

(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

	Erläute- rungen	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
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	282.436	134.777.331
Rücknahme von Aktien	8	(48.633.698)	(11.189.656)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>(48.351.262)</b>	<b>123.587.675</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		(1.160.441)	2.922.793
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>-</b>	<b>137.930.974</b>

(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)
<b>2.397.375.031</b>	<b>13.699.590</b>	<b>(34.643.686)</b>	<b>141.019.227</b>	<b>7.448.394</b>
792.687.127	1.278.893	6.024.425	47.671.442	5.830.602
<b>5.189.464.688</b>	<b>14.978.483</b>	<b>60.965.024</b>	<b>570.743.576</b>	<b>238.489.090</b>

(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

	Erläute- rungen	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		-	-
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	24.982.738	96.127.911
Rücknahme von Aktien	8	(2.456.004)	(9.628.944)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>22.526.734</b>	<b>86.498.967</b>
Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit		(2.351.809)	(2.226.366)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>20.174.925</b>	<b>84.272.601</b>

(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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	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	28.316.883	18.720.150	-	2.215.712.293
34.607.495 (116.606.714)	40.959.699 (62.395.387)	21.074.625 (8.891.053)	7.101.163 (3.309.023)	21.516.307 (1.291.234)	893.185.796 (877.864.605)
<b>(81.999.219)</b>	<b>(21.435.688)</b>	<b>12.183.572</b>	<b>3.792.140</b>	<b>20.225.073</b>	<b>15.321.191</b>
(3.620.737)	(7.975.154)	(2.721.868)	(3.998.479)	(860.061)	229.520.680
<b>55.527.189</b>	<b>15.407.001</b>	<b>37.778.587</b>	<b>18.513.811</b>	<b>19.365.012</b>	<b>2.460.554.164</b>

(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

	Erläute- rungen	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD
Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres		30.383.990	142.898.289
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	136.630.080	85.682.986
Rücknahme von Aktien	8	(72.316.590)	(132.174.186)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>64.313.490</b>	<b>(46.491.200)</b>
Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien		11.896.048	(4.249.791)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>106.593.528</b>	<b>92.157.298</b>

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 China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) 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)	5.005.279 -	168.595.505 (2.305.234)	10.778.158 (181.003)	14.368.899 (2.178.488)	8.747.236 (22.070.484)
<b>142.264.135</b>	<b>5.005.279</b>	<b>166.290.271</b>	<b>10.597.155</b>	<b>12.190.411</b>	<b>(13.323.248)</b>
(35.236.946)	(6.944)	(8.940.971)	(2.064.256)	1.197.669	(3.063.979)
<b>211.484.436</b>	<b>4.998.335</b>	<b>203.081.941</b>	<b>8.532.899</b>	<b>13.388.080</b>	<b>22.501.124</b>

(4) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) 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

	Erläute- rungen	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
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	36.666.871	647.645.647
Rücknahme von Aktien	8	(79.340.608)	(576.345.990)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>(42.673.737)</b>	<b>71.299.657</b>
Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien		(25.849.158)	(5.308.183)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>122.657.250</b>	<b>1.183.139.306</b>

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 (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
228.604.496	-	110.977.507	667.692.031	58.997.492	242.350.911
218.380.655 (106.834.173)	93.428.134 (4.800.553)	45.888.852 (35.436.888)	377.676.824 (27.198.236)	45.891.015 (8.587.840)	247.268.830 (235.268.862)
<b>111.546.482</b> (24.808.791)	<b>88.627.581</b> 5.273.323	<b>10.451.964</b> (396.745)	<b>350.478.588</b> (184.749.058)	<b>37.303.175</b> (9.110.559)	<b>11.999.968</b> (37.514.762)
<b>315.342.187</b>	<b>93.900.904</b>	<b>121.032.726</b>	<b>833.421.561</b>	<b>87.190.108</b>	<b>216.836.117</b>

(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.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

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

	Erläute- rungen	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD
Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres		391.281.836	-
<b>Ausgabe und Rücknahme von Aktien</b>			
Ausgabe von Aktien	8	1.121.365.926	70.629.565
Rücknahme von Aktien	8	(270.154.280)	(13.386.175)
<b>Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen</b>		<b>851.211.646</b>	<b>57.243.390</b>
Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien		(132.145.132)	510.549
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres</b>		<b>1.110.348.350</b>	<b>57.753.939</b>

(9) 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 (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (11) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12) USD	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
-	-	16.488.468	961.999.094	82.253.719	511.665.792	264.100.988
65.297.354 (10.874.387)	12.054.661 (1.010.012)	- (15.307.830)	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)
<b>54.422.967</b>	<b>11.044.649</b>	<b>(15.307.830)</b>	<b>1.237.857.459</b>	<b>24.484.458</b>	<b>(22.447.499)</b>	<b>(39.878.975)</b>
(4.911.264)	375.857	(1.180.638)	(200.454.023)	(17.153.892)	(107.165.386)	988.081
<b>49.511.703</b>	<b>11.420.506</b>	-	<b>1.999.402.530</b>	<b>89.584.285</b>	<b>382.052.907</b>	<b>225.210.094</b>

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

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
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	794.002	3.145.939
<b>Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	92.176	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(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)
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
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
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(4.592.162)</b>	<b>(33.763.119)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
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)	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>4.435.068</b>	<b>35.977.700</b>
(Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr	(157.094)	2.214.581
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	287.938	-
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>130.844</b>	<b>2.214.581</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD
5.127.652	1.747.344	1.689.194	722.080	5.530.387	10.771.496
820.688	-	-	1.123.034	21.925	199.826
(34.009.776)	17.649.827	(19.413.144)	(14.175.194)	377.855	(109.218.203)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	6.299	-
-	-	-	-	3.140	(204.228)
-	-	-	-	(1.068)	(104.716)
(439.407)	55.631	(184.933)	(96.348)	-	-
1.877.145	938.829	260.669	(622.503)	(1.633)	(22.394)
-	(305)	-	(364)	32	(612)
(212.913)	-	-	-	(1.303)	(763)
-	-	-	-	-	-
17.328	(1.382)	2.008	1.467	56	7.495
(1.504.496)	(1.589.094)	(258.786)	496.645	-	-
-	-	-	-	(6.207)	-
<b>(28.323.779)</b>	<b>18.800.850</b>	<b>(17.904.992)</b>	<b>(12.551.183)</b>	<b>5.929.483</b>	<b>(98.572.099)</b>
71.263.946 (42.100.013) (820.688)	13.150.553 (32.604.831) -	68.556.114 (50.633.000) -	17.219.894 (3.645.626) (1.013.042)	21.390.017 (27.285.695) (21.925)	111.538.870 (12.810.312) (199.826)
<b>28.343.245</b>	<b>(19.454.278)</b>	<b>17.923.114</b>	<b>12.561.226</b>	<b>(5.917.603)</b>	<b>98.528.732</b>
19.466 210.075	(653.428) 42.862	18.122 9.137	10.043 26.325	11.880 46.929	(43.367) 62.946
<b>229.541</b>	<b>(610.566)</b>	<b>27.259</b>	<b>36.368</b>	<b>58.809</b>	<b>19.579</b>
- 2.178.710 -	- 913.357 -	- 309.603 -	- 1.121.767 (2.745)	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 0-3 Months UCITS ETF USD
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	493.418.678	30.501.303
<b>Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	-	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(408.522.014)	(350.890.754)
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet	-	-
Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten	(47.736)	2.138.258
Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	(56.997)	(108.024)
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	(297.146.196)	(92.880.942)
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	10.685	(37)
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(33.615.521)	(2.546.805)
(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern	-	-
Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten	35.990	34.060
(Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe	358.400.348	98.821.935
Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten	45.737	(2.138.258)
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>112.522.974</b>	<b>(317.069.264)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	906.492.007	467.154.993
Zurücknahmen von Aktien	(1.018.259.176)	(149.594.884)
Gezahlte Ausschüttungen	-	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>(111.767.169)</b>	<b>317.560.109</b>
(Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr	755.805	490.845
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	1.750.524	72.392
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>2.506.329</b>	<b>563.237</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	-	228.059
Zinserträge	114.818.995	11.186.671
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 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
3.962.838	17.017.923	(516.464)	148.543.114	(3.928.324)	1.418.355
-	-	-	-	82.427	-
(8.085.805)	(43.761.186)	510.561	(880.352.615)	(16.211.446)	(5.046.391)
-	-	-	-	-	-
-	731.118	-	-	-	-
-	-	-	(2.512)	-	-
-	-	(5.246)	(696.562)	-	(9.716)
(88.021)	(344.607)	-	-	-	-
2.344.656	1.541.585	4.419	424	-	-
(316)	(280)	-	-	4.498	-
(34.140)	30.702	-	17.905	-	-
-	-	-	-	-	-
129	2.234	1.399	286.339	10.681	2.793
(2.344.194)	1.735.286	(4.989)	(70.542)	-	(22.598)
-	(731.753)	(8.945)	-	-	-
<b>(4.244.853)</b>	<b>(23.778.978)</b>	<b>(19.265)</b>	<b>(732.274.449)</b>	<b>(20.042.164)</b>	<b>(3.657.557)</b>
53.044.504	211.883.627	-	781.642.469	22.257.418	4.588.956
(48.796.314)	(187.059.984)	-	(48.333.530)	(1.976.266)	(1.013.784)
-	-	-	-	(82.427)	-
<b>4.248.190</b>	<b>24.823.643</b>	<b>-</b>	<b>733.308.939</b>	<b>20.198.725</b>	<b>3.575.172</b>
3.337	1.044.665	(19.265)	1.034.490	156.561	(82.385)
66.235	217.039	24.207	205.096	47.302	386.465
<b>69.572</b>	<b>1.261.704</b>	<b>4.942</b>	<b>1.239.586</b>	<b>203.863</b>	<b>304.080</b>
-	12.029	108.432	16.165.259	393.591	323.291
2.781.604	7.594.122	478	92.777	8.772	3.738
-	(128)	-	(65)	-	(127)

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

### Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	4.393.456	14.357.239
<b>Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	-	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(81.736.976)	(98.271.360)
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet	-	-
Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten	-	-
Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	(869.975)	(1.175.171)
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	(117.353)	1.404.379
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	-	-
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	-	(481.302)
(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern	-	-
Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten	(2.849)	(30.154)
(Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe	280.169	(565.979)
Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten	-	-
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(78.053.528)</b>	<b>(84.762.348)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	101.826.873	118.209.597
Zurücknahmen von Aktien	(23.488.872)	(32.885.954)
Gezahlte Ausschüttungen	-	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>78.338.001</b>	<b>85.323.643</b>
(Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr	284.473	561.295
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	33.599	250.499
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>318.072</b>	<b>811.794</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	-	-
Zinserträge	1.042.048	2.710.523
Zinsaufwendungen	-	-

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
31.457.487	78.276.196	22.415.414	3.179.226	79.024.465
-	51.089	42.076	4.140.804	96.541
180.305.197	(647.671.817)	(59.534.105)	(87.893.773)	(346.443.084)
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
(210.600)	-	-	-	-
-	(104.359)	86.398	-	(533.180)
(1.063.839)	-	-	(636.578)	-
403.489	(98)	(17.874.546)	27.160	-
1.346	-	-	-	-
(2.841.660)	-	19.237	(420.533)	-
-	-	-	-	-
18.228	186.078	23.844	33.009	172.957
(11.977.841)	6.425.873	(1.386)	989.511	(303.357)
-	-	-	-	4.037.541
<b>196.091.807</b>	<b>(562.837.038)</b>	<b>(54.823.068)</b>	<b>(80.581.174)</b>	<b>(263.948.117)</b>
627.167.550 (980.722.514)	591.996.150 (24.192.675) (51.089)	111.801.349 (56.577.584) (42.076)	149.710.893 (96.307.532) (3.677.085)	306.770.517 (49.354.756) (96.541)
<b>(353.554.964)</b>	<b>567.752.386</b>	<b>55.181.689</b>	<b>49.726.276</b>	<b>257.319.220</b>
(157.463.157) 229.448.917	4.915.348 2.151.419	358.621 545.669	(30.854.898) 60.229.162	(6.628.897) 10.021.544
<b>71.985.760</b>	<b>7.066.767</b>	<b>904.290</b>	<b>29.374.264</b>	<b>3.392.647</b>
- 26.715.661 -	15.782.310 4.248 -	3.390.162 2.835 -	598.509 4.959.629 (1.748)	33.097.917 62.167 (259)

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

### Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	16.451.980	208.408
<b>Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	-	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(68.033.923)	(15.214.377)
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet	-	(2.642.706)
Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten	-	-
Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker	9.103	-
(Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge	(131.618)	(10.477)
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	-	-
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	1.677	(33.495)
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	(433)	-
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(4.713)	111.010
(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern	-	-
Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten	18.433	3.400
(Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe	-	2.592.104
Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten	-	656.594
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(51.689.494)</b>	<b>(14.329.539)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	51.712.357	16.830.529
Zurücknahmen von Aktien	-	(1.694.491)
Gezahlte Ausschüttungen	-	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>51.712.357</b>	<b>15.136.038</b>
(Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr	22.863	806.499
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	138.298	-
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>161.161</b>	<b>806.499</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	3.959.009	10.500
Zinserträge	9.172	503
Zinsaufwendungen	(122)	-

(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 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
18.050.682	504.455.014	2.747.418	2.176.023	16.343.543
7.680.596	211.877	1.251	-	121.301
60.467.944	(2.757.916.247)	(42.741.996)	(38.566.244)	(78.914.216)
-	-	-	-	-
(530.131)	-	-	-	-
-	-	-	(160.837)	(292.202)
1.096.827	(2.245.485)	(36.106)	-	(84.896)
7.980.708	3.751	-	(292.266)	-
(1.291)	-	-	-	87
-	-	-	-	-
(487.739)	6.611.235	19.520	156.115	42.932
-	-	-	-	-
(31.159)	923.826	12.946	19.356	28.536
(9.348.656)	(6.186.097)	-	1.063.631	-
1.521.394	-	312.035	204.068	(200.690)
<b>86.399.175</b>	<b>(2.254.142.126)</b>	<b>(39.684.932)</b>	<b>(35.400.154)</b>	<b>(62.955.605)</b>
493.969.287 (571.922.375) (7.680.596)	2.857.645.916 (590.832.370) (211.877)	43.220.764 (2.980.062) (1.251)	50.741.260 (14.612.817) -	122.640.275 (59.594.971) (121.301)
<b>(85.633.684)</b>	<b>2.266.601.669</b>	<b>40.239.451</b>	<b>36.128.443</b>	<b>62.924.003</b>
765.491 3.020.694	12.459.543 14.713.871	554.519 -	728.289 -	(31.602) 549.405
<b>3.786.185</b>	<b>27.173.414</b>	<b>554.519</b>	<b>728.289</b>	<b>517.803</b>
29.828 14.611.834 (2.930)	40.698.947 42.687 (53)	155.869 3.746 -	16.713 842.018 (46)	1.930.492 9.895 (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
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	(1.160.441)	2.922.793
<b>Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	456.298	562.379
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(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)
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
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)
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>46.040.375</b>	<b>(122.190.948)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
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)
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>(48.831.300)</b>	<b>123.025.296</b>
(Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr	(2.790.925)	834.348
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	2.803.777	488.780
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>12.852</b>	<b>1.323.128</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
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
<b>(2.367.056.525)</b>	<b>(13.678.363)</b>	<b>38.307.494</b>	<b>(133.998.923)</b>	<b>16.855.455</b>
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)
<b>2.372.637.388</b>	<b>13.699.590</b>	<b>(36.835.780)</b>	<b>136.768.503</b>	<b>(83.044)</b>
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
<b>11.819.131</b>	<b>21.227</b>	<b>422.819</b>	<b>3.646.628</b>	<b>28.616.912</b>
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
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	(2.351.809)	(2.226.366)
<b>Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	101.920	188.268
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(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 Dividenderträge	(35.455)	-
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	-	(1.097.156)
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	-	(1.877.145)
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	-	-
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
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	-	-
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(22.121.895)</b>	<b>(86.100.624)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
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)
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>22.409.833</b>	<b>86.310.699</b>
Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr	287.938	210.075
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	-	-
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>287.938</b>	<b>210.075</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	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)	(2.721.868)	(3.998.479)	(860.061)	229.520.680
-	-	260.453	29.466	17.566	-
85.023.307	29.265.503	(9.393.536)	201.272	(19.278.557)	(257.457.052)
-	-	-	(6.299)	-	(18.649.152)
-	-	-	(2.180)	(830)	-
-	-	-	(4.602)	(19.310)	-
616.492	151.197	(60.964)	-	-	(333.090)
(2.299.286)	(354.083)	(3.362.138)	4.750	(8.483)	(76.881.506)
(198)	-	-	(90)	(10)	(22.837)
-	-	-	1.303	763	25.212.250
-	-	-	-	-	-
(5.937)	(4.866)	342	(16)	4.573	(5.947)
2.306.734	38.005	3.321.206	(4.708)	-	(22.826.539)
-	(77)	-	6.299	-	18.651.151
<b>82.020.375</b>	<b>21.120.525</b>	<b>(11.956.505)</b>	<b>(3.773.284)</b>	<b>(20.144.349)</b>	<b>(102.792.042)</b>
34.607.495	40.959.278	21.074.625	7.101.163	21.516.095	893.185.796
(116.606.714)	(62.395.387)	(8.891.053)	(3.309.023)	(1.291.234)	(892.535.903)
-	-	(226.824)	(29.466)	(17.566)	-
<b>(81.999.219)</b>	<b>(21.436.109)</b>	<b>11.956.748</b>	<b>3.762.674</b>	<b>20.207.295</b>	<b>649.893</b>
21.156	(315.584)	243	(10.610)	62.946	(102.142.149)
21.706	324.721	26.082	57.539	-	103.892.673
<b>42.862</b>	<b>9.137</b>	<b>26.325</b>	<b>46.929</b>	<b>62.946</b>	<b>1.750.524</b>
-	-	-	289.874	112.360	-
616.492	282.114	272.573	398	-	32.905.753
(366)	(268)	-	(4)	-	(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 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	11.896.048	(4.249.791)
<b>Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	-	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	(76.970.940)	50.776.178
(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten	(4.804.400)	-
(Zunahme)/Abnahme der Forderungen an Broker	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge	-	-
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	(103.089)	(3.798)
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	(17.821.336)	2.130.654
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	(3.322)	-
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	2.550.556	33.708
Zunahme/(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern	-	-
Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten	14.777	(7.006)
Zunahme/(Abnahme) der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe	14.481.912	(2.166.539)
Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten	4.804.400	-
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(65.955.394)</b>	<b>46.513.406</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	136.630.080	85.682.986
Zurücknahmen von Aktien	(72.316.590)	(132.174.186)
Gezahlte Ausschüttungen	-	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>64.313.490</b>	<b>(46.491.200)</b>
Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr	(1.641.904)	22.206
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	1.714.296	44.029
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>72.392</b>	<b>66.235</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	30.834	-
Zinserträge	1.735.305	1.364.538
Zinsaufwendungen	(3.540)	(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 China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) USD	EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR
(35.236.946)	(6.944)	(8.940.971)	(2.064.256)	1.197.669	(3.063.979)
-	-	-	71.420	-	-
(105.941.420)	(4.984.786)	(157.207.629)	(8.486.510)	(13.031.317)	16.321.216
(731.118)	-	-	-	-	-
-	-	(11.604)	-	-	26.390
(925.568)	-	(74.813)	-	(4.496)	-
(2.335.220)	(4.419)	(424)	-	-	72.794
(139)	-	-	(4.498)	-	256.237
155.621	-	20.552	-	-	(9.500)
-	-	-	-	-	-
20.103	1.143	7.584	5.411	12.318	(3.785)
2.013.560	4.989	70.542	-	22.598	(281.711)
731.753	8.945	-	-	-	-
<b>(142.249.374)</b>	<b>(4.981.072)</b>	<b>(166.136.763)</b>	<b>(10.478.433)</b>	<b>(11.803.228)</b>	<b>13.317.662</b>
368.516.513	5.005.279	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)	-	-
<b>142.264.135</b>	<b>5.005.279</b>	<b>166.288.001</b>	<b>10.525.735</b>	<b>12.189.693</b>	<b>(13.323.248)</b>
14.761	24.207	151.238	47.302	386.465	(5.586)
202.278	-	53.858	-	-	39.185
<b>217.039</b>	<b>24.207</b>	<b>205.096</b>	<b>47.302</b>	<b>386.465</b>	<b>33.599</b>
3.689	629	977.832	216.321	48.164	-
3.822.114	330	6.143	1.009	1.053	302.373
(1.821)	-	-	-	-	(518)

(4) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) 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
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	(25.849.158)	(5.308.183)
<b>Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	-	-
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(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 Dividenderträge	-	-
(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)
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
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	-	-
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>42.625.154</b>	<b>89.992.715</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	36.666.871	643.695.315
Zurücknahmen von Aktien	(79.340.608)	(576.345.990)
Gezahlte Ausschüttungen	-	-
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>(42.673.737)</b>	<b>67.349.325</b>
Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr	(48.583)	157.342.040
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	299.082	72.106.877
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>250.499</b>	<b>229.448.917</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	-	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 (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
(24.808.791)	5.273.323	(396.745)	(184.749.058)	(9.110.559)	(37.514.762)
17.467	78.961	969.320	105.536	-	4.982.606
(85.610.295)	(93.221.706)	22.200.332	(160.194.346)	(28.039.297)	26.273.193
-	-	-	-	-	(1.585.532)
-	-	-	48.200	(9.980)	-
(485.534)	(170.432)	-	(938.445)	(117.383)	-
-	-	135.078	-	-	96.520
-	-	(27.160)	-	2.302	(8.286.113)
-	-	-	-	(254)	(1.047)
-	-	374.976	-	4.713	264.252
-	-	-	-	-	-
24.219	35.517	319	14.251	9.400	(23.779)
(277.865)	1.386	(10.174)	562.013	(3.440.599)	11.940.591
-	-	-	(166.496)	-	1.585.532
<b>(111.140.799)</b>	<b>(88.002.951)</b>	<b>23.245.946</b>	<b>(345.318.345)</b>	<b>(40.701.657)</b>	<b>(2.268.539)</b>
218.380.655 (106.834.173) (17.467)	93.428.134 (4.800.553) (78.961)	45.888.852 (35.436.888) (826.531)	377.642.172* (27.198.236) (105.536)	45.892.015 (8.587.840) -	239.404.202 (230.767.393) (4.982.606)
<b>111.529.015</b>	<b>88.548.620</b>	<b>9.625.433</b>	<b>350.338.400</b>	<b>37.304.175</b>	<b>3.654.203</b>
388.216 1.763.203	545.669 -	32.871.379 27.357.783	5.020.055 5.001.489	(3.397.482) 3.535.780	1.385.664 1.635.030
<b>2.151.419</b>	<b>545.669</b>	<b>60.229.162</b>	<b>10.021.544</b>	<b>138.298</b>	<b>3.020.694</b>
8.733.539 - (1.458)	449.828 34 (856)	118.624 1.495.250 (12)	25.987.209 15.925 (8.277)	2.450.086 1.801 -	9.305 12.203.771 -

\*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.

(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.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.



## 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 (9) USD
<b>Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit</b>		
Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit	(132.145.132)	510.549
<b>Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit:</b>		
Ausschüttungen	12.200	125.130
<b>(Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte:</b>		
(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 Dividenderträge	(887.784)	(73.004)
(Zunahme)/Abnahme der Zinserträge	-	-
(Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe	(4.695)	(87)
(Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen	-	-
<b>Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten:</b>		
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
<b>Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit</b>	<b>(841.090.934)</b>	<b>(56.568.855)</b>
<b>Cashflows aus Finanztätigkeit</b>		
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)
<b>Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften</b>	<b>851.199.258</b>	<b>57.118.260</b>
Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr	10.108.324	549.405
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres	4.605.547	-
<b>Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres</b>	<b>14.713.871</b>	<b>549.405</b>
<b>Zusätzliche Angaben</b>		
Dividenderträge	15.465.537	570.831
Zinserträge	14.253	1.110
Zinsaufwendungen	(504)	-

(9) 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 (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (11) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12) USD	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	(1.180.638)	(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)	16.417.301	(1.033.504.504)	(8.451.319)	122.191.270	48.146.803
-	-	-	-	-	(726.650)	-
-	-	6.289	-	19.289	-	(34.595)
-	(32.390)	3.596	(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	(3.439)	405.146	418	(103.457)	(25.910)
-	-	-	-	(413.909)	13.976.225	-
-	308.395	782	1.161.261	-	613.593	-
<b>(51.206.204)</b>	<b>(10.485.075)</b>	<b>15.243.891</b>	<b>(1.232.535.857)</b>	<b>(27.870.095)</b>	<b>25.413.816</b>	<b>52.346.498</b>
65.297.354 (10.874.387) (412.986)	12.054.661 (1.010.012) (70.794)	- (15.307.830) -	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)
<b>54.009.981</b>	<b>10.973.855</b>	<b>(15.307.830)</b>	<b>1.236.954.187</b>	<b>26.536.644</b>	<b>(26.422.637)</b>	<b>(48.378.238)</b>
2.803.777 -	488.780 -	(63.939) 53.897	4.418.330 1.819.938	(1.333.451) 284.556	(1.008.821) 1.885.869	3.968.260 7.876.241
<b>2.803.777</b>	<b>488.780</b>	<b>(10.042)</b>	<b>6.238.268</b>	<b>(1.048.895)</b>	<b>877.048</b>	<b>11.844.501</b>
- 480.881 (13)	174.741 574 (2)	344.280 1.015 (83)	20.882.836 388 (686)	7.167 2.562.148 (220)	19.379 22.338.015 (2.128)	245.885 3.219.002 (636)

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

## 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:

### 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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF (Auflegung am 6. Juni 2018)
- 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF (Auflegung am 6. Juni 2018)
- 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 0-3 Months UCITS ETF (Auflegung am 17. Februar 2021)
- 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 China Equity (CTB) UCITS ETF (Auflegung am 6. Dezember 2022)
- 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

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

### 1. Organisation (Fortsetzung)

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. JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Equity Long-Short UCITS ETF, JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Managed Futures UCITS ETF und JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Equity Multi-Factor UCITS ETF wurden am 19. Juni 2020, 17. November 2020 und 23. November 2022 aufgelöst und werden aktuell bei der CBI abgemeldet. JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Equity Long-Short UCITS ETF und JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Managed Futures UCITS ETF waren in den Geschäftsjahren zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 nicht tätig und entfallen daher in den Jahresabschlüssen zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022. JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Equity Multi-Factor UCITS ETF war im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 nicht tätig und entfällt daher in den Jahresabschlüssen zum 31. Dezember 2023.

### 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP
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 0-3 Months UCITS ETF	USD
BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF	USD
BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF	USD
Carbon Transition China Equity (CTB) 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
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP
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

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

## 2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

### b. Fremdwährungen (Fortsetzung)

#### (i) Funktions- und Berichtswährung (Fortsetzung)

Teilfonds	Währung
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
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) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

#### (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 abbeschriebenen Kosten bewertet.

##### Anschließendende 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.

## 2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

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

#### Anlagen (Fortsetzung)

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.

#### Finanzterminkontrakte

Regulierte Terminkontrakte werden zum notierten Glattstellungspreis 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 Glattstellungstransaktion 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. Ertragserfassung

#### (i) Dividendenerträge

Dividendenerträge werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst, wenn der Anspruch auf Erhalt der Zahlung entsteht. Der Ausweis der Dividendenerträge 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 Wiederranlage 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



## 2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

### f. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

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, 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 erstattbar 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 „Nettovermögenswerte 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.389	2.254	10.389	9.594	9.594	8.313
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	19.499	168	34.738	21.244	30.555	13.788
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	-	8.165	-	-	-
Sonstige Gebühren*	7.824	77.811	7.989	425	-	92
Verzicht auf Gebühren	(25.965)	(61.656)	(10.474)	(22.957)	(35.740)	(16.045)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>11.747</b>	<b>18.577</b>	<b>50.807</b>	<b>8.306</b>	<b>4.409</b>	<b>6.148</b>

	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 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 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	16.944	19.892	35.819	37.295	25.045	22.787
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	-	258.570	1.134	-	3.716
Sonstige Gebühren*	419	-	96.556	7.819	2.625	6.189
Verzicht auf Gebühren	(26.453)	(18.213)	-	(3.004)	(26.708)	(5.598)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>1.299</b>	<b>12.068</b>	<b>401.334</b>	<b>53.633</b>	<b>11.351</b>	<b>37.483</b>

	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.389	10.389	10.389	10.389	9.594	9.594
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	7.444	-	28.916	16.126	27.076	33.376
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	215.513	-	-	-	-
Sonstige Gebühren*	-	82.502	-	-	1.376	3.080
Verzicht auf Gebühren	(15.291)	-	(23.213)	(11.404)	(31.901)	(32.716)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>2.542</b>	<b>308.404</b>	<b>16.092</b>	<b>15.111</b>	<b>6.145</b>	<b>13.334</b>

\*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)

	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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	9.594	9.592	9.594	8.313	10.387	10.389
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	10.915	6.185	16.328	17.428	-	2.252
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	120.661	218.077	29.881	18.831	328.292	18.066
Sonstige Gebühren*	35.775	74.089	5.356	7.588	195.910	14.598
Verzicht auf Gebühren	-	-	(1.798)	-	-	-
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>176.945</b>	<b>307.943</b>	<b>59.361</b>	<b>52.160</b>	<b>534.589</b>	<b>45.305</b>

	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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	799	10.389	10.387	3.795	9.801	10.389
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	-	37.966	17.454	-	43.689	29.459
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	37.949	1.020.501	-	-	14.232
Sonstige Gebühren*	15.264	15.323	303.227	65.646	1.864	6.062
Verzicht auf Gebühren	(12.663)	(12.804)	-	(56.495)	(35.998)	(9.941)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>3.400</b>	<b>88.823</b>	<b>1.351.569</b>	<b>12.946</b>	<b>19.356</b>	<b>50.201</b>

	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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.389	8.313	10.387	3.795	10.389	10.387
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	22.549	-	73.400	-	26.404	30.333
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	28.879	1.265.817	-	-	292.113
Sonstige Gebühren*	1.397	15.730	187.827	37.475	6.544	29.586
Verzicht auf Gebühren	(25.074)	-	-	(37.127)	(25.512)	(4.216)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>9.261</b>	<b>52.922</b>	<b>1.537.431</b>	<b>4.143</b>	<b>17.825</b>	<b>358.203</b>

\*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)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

	USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.387
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	21.561
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-
Management- und Beratungsgebühren	27.419
Sonstige Gebühren*	10.863
Verzicht auf Gebühren	-
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>70.230</b>

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

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	9.400	8.500	10.434	10.189	11.068	14.829
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	13.446	12.931	15.425	22.008	10.867	21.151
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	4.920	-	-	-	-
Sonstige Gebühren*	4.359	7.128	-	62	-	1.477
Verzicht auf Gebühren	(19.188)	-	(16.171)	(29.858)	(17.254)	(36.214)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>8.017</b>	<b>33.479</b>	<b>9.688</b>	<b>2.401</b>	<b>4.681</b>	<b>1.243</b>

	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	-	9.382	9.382	9.382	9.382	-
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	20.181	105.723	21.357	18.340	27.998	-
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	183.155	-	-	-	-
Sonstige Gebühren*	11.329	67.084	2.680	3.123	4.716	5.111
Verzicht auf Gebühren	(26.937)	-	(13.846)	(19.623)	(6.847)	(3.968)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>4.573</b>	<b>365.344</b>	<b>19.573</b>	<b>11.222</b>	<b>35.249</b>	<b>1.143</b>

\*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 6. Dezember 2022 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 2022 (Fortsetzung)

	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) 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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	9.259	9.400	9.812	10.189	10.189	13.525
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	31.657	12.033	-	18.547	34.017	68.707
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	-	5.543	-	1.838	47.644
Sonstige Gebühren*	3.185	4.416	-	894	6.170	28.841
Verzicht auf Gebühren	(22.036)	(20.438)	(3.037)	(20.636)	(8.726)	-
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>22.065</b>	<b>5.411</b>	<b>12.318</b>	<b>8.994</b>	<b>43.488</b>	<b>158.717</b>

	Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR	Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.334	7.728	14.692	9.605	14.829	14.606
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	39.006	46.527	19.687	109.367	29.889	57.696
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	71.144	7.129	-	223.872	-	50.759
Sonstige Gebühren*	12.768	1.632	-	26.322	-	19.999
Verzicht auf Gebühren	(11.387)	(27.499)	(15.228)	(7.534)	(17.846)	(23.078)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>121.865</b>	<b>35.517</b>	<b>19.151</b>	<b>361.632</b>	<b>26.872</b>	<b>119.982</b>

	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (6) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (11) USD	US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	14.738	8.500	12.635	6.976	8.533	9.382
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	80.214	12.952	8.213	5.546	6.520	111.731
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	300.958	842	631	-	-	487.207
Sonstige Gebühren*	32.383	15.939	1.905	2.020	175	59.012
Verzicht auf Gebühren	(550)	(16.568)	(1.109)	(9.879)	(13.435)	(14.112)
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>427.743</b>	<b>21.665</b>	<b>22.275</b>	<b>4.663</b>	<b>1.793</b>	<b>653.220</b>

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

(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 29. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

## 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)

	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
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	32.941	56.832	26.535
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	-	-	-
Management- und Beratungsgebühren	-	167.185	22.338
Sonstige Gebühren*	7.265	21.715	9.494
Verzicht auf Gebühren	(23.119)	(7.449)	-
<b>Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten</b>	<b>26.469</b>	<b>247.665</b>	<b>67.749</b>

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

### 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	11.068	2.402	11.068	10.221	10.221	8.857
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	120.502	168	121.194	83.528	273.207	76.252
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.862	1.575	4.862	4.478	4.478	3.891
Management- und Beratungsgebühren	-	-	33.782	-	-	-
Sonstige Gebühren*	75.941	100.739	112.089	65.780	62.469	55.868
Verzicht auf Gebühren	(138.728)	(81.955)	(23.530)	(112.637)	(332.057)	(111.861)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>73.645</b>	<b>22.929</b>	<b>259.465</b>	<b>51.370</b>	<b>18.318</b>	<b>33.007</b>

	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 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 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	114.202	131.071	528.471	167.380	99.595	171.862
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	1.134	-	3.716
Sonstige Gebühren*	73.883	67.210	663.724	86.968	80.193	92.301
Verzicht auf Gebühren	(195.912)	(175.713)	-	(86.004)	(137.842)	(73.103)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>8.103</b>	<b>38.498</b>	<b>2.243.674</b>	<b>185.408</b>	<b>57.876</b>	<b>210.706</b>

\*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

### 5. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	11.068	11.068	11.068	11.068	10.221	10.221
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	39.242	434.106	141.526	59.193	135.323	189.828
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.862	4.862	4.862	4.862	4.478	4.478
Management- und Beratungsgebühren	-	756.444	-	808	-	716
Sonstige Gebühren*	72.450	264.261	67.897	68.692	65.527	79.347
Verzicht auf Gebühren	(110.018)	-	(152.185)	(51.075)	(172.463)	(140.891)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>17.604</b>	<b>1.470.741</b>	<b>73.168</b>	<b>93.548</b>	<b>43.086</b>	<b>143.699</b>

	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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	10.221	10.219	10.221	8.857	11.066	11.068
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	273.127	299.530	83.063	120.589	907.708	216.523
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.478	4.477	4.478	3.891	4.861	4.862
Management- und Beratungsgebühren	256.978	878.106	131.259	24.074	1.920.395	19.062
Sonstige Gebühren*	308.419	188.463	90.958	73.701	448.606	73.431
Verzicht auf Gebühren	-	(33.209)	(30.941)	(53.049)	-	(85.323)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>853.223</b>	<b>1.347.586</b>	<b>289.038</b>	<b>178.063</b>	<b>3.292.636</b>	<b>239.623</b>

	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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	799	11.068	11.066	4.043	10.442	11.068
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	-	329.756	555.960	-	114.861	115.860
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	902	4.862	4.861	2.204	4.472	4.862
Management- und Beratungsgebühren	-	248.461	3.972.560	-	-	33.220
Sonstige Gebühren*	14.362	149.927	826.471	313.160	106.575	98.219
Verzicht auf Gebühren	(12.663)	(120.284)	-	(292.031)	(143.884)	(49.857)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>3.400</b>	<b>623.790</b>	<b>5.370.918</b>	<b>27.376</b>	<b>92.466</b>	<b>213.372</b>

\*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.

## 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)

	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	USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD	USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	11.068	8.857	11.066	4.043	11.068	11.066
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	68.209	94.488	718.362	-	201.896	325.131
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.862	3.891	4.861	2.204	4.862	4.861
Management- und Beratungsgebühren	1.719	78.312	4.742.866	-	-	1.330.594
Sonstige Gebühren*	100.540	72.499	824.620	143.433	91.316	219.836
Verzicht auf Gebühren	(52.164)	(19.970)	(5.701)	(140.792)	(162.248)	(31.599)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>134.234</b>	<b>238.077</b>	<b>6.296.074</b>	<b>8.888</b>	<b>146.894</b>	<b>1.859.889</b>

	USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	11.066
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	163.316
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.861
Management- und Beratungsgebühren	111.508
Sonstige Gebühren*	133.475
Verzicht auf Gebühren	-
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>424.226</b>

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

(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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	8.965	8.107	8.737	8.532	7.295	14.143
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	78.660	50.006	86.638	138.550	59.771	107.315
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.421	3.917	4.710	4.710	4.023	4.966
Management- und Beratungsgebühren	-	6.832	-	-	-	-
Sonstige Gebühren*	75.132	96.308	61.473	54.967	47.411	66.149
Verzicht auf Gebühren	(131.670)	(50.215)	(90.246)	(177.312)	(91.638)	(185.349)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>35.508</b>	<b>114.955</b>	<b>71.312</b>	<b>29.447</b>	<b>26.862</b>	<b>7.224</b>

\*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.

## 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 Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	-	8.948	8.948	8.948	8.948	-
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	20.778	588.531	83.988	96.442	167.728	-
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	1.893	4.966	4.966	4.966	4.966	474
Management- und Beratungsgebühren	-	960.714	3.221	-	1.174	-
Sonstige Gebühren*	65.459	619.223	76.938	74.044	77.663	4.637
Verzicht auf Gebühren	(78.333)	-	(88.452)	(108.348)	(93.483)	(3.968)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>9.797</b>	<b>2.182.382</b>	<b>89.609</b>	<b>76.052</b>	<b>166.996</b>	<b>1.143</b>

	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) 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
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	8.831	8.965	9.358	8.532	8.532	11.325
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	135.775	86.556	150	106.059	188.496	390.461
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.966	4.421	2.644	4.710	4.710	4.710
Management- und Beratungsgebühren	465	-	6.448	-	57.263	184.128
Sonstige Gebühren*	83.293	136.421	74.210	55.215	101.414	335.905
Verzicht auf Gebühren	(145.955)	(205.417)	(56.820)	(106.928)	(47.897)	-
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>87.375</b>	<b>30.946</b>	<b>35.990</b>	<b>67.588</b>	<b>312.518</b>	<b>926.529</b>

	Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR	Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	8.653	6.471	9.684	9.161	14.143	13.930
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	215.587	80.540	120.539	719.100	153.619	319.926
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.710	2.981	4.023	4.966	4.966	4.966
Management- und Beratungsgebühren	361.217	7.129	-	1.301.813	4.713	299.392
Sonstige Gebühren*	125.748	80.631	57.810	240.992	67.832	159.641
Verzicht auf Gebühren	(66.477)	(118.268)	(76.774)	(89.649)	(92.994)	(102.497)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>649.438</b>	<b>59.484</b>	<b>115.282</b>	<b>2.186.383</b>	<b>152.279</b>	<b>695.358</b>

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

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(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.

## 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)

	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (11) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12) USD	US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
Gebühren des Wirtschaftsprüfers	14.056	8.107	12.051	4.598	8.138	8.948
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	512.474	54.119	41.078	16.671	68.744	428.621
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.966	3.917	3.917	2.243	4.492	4.966
Management- und Beratungsgebühren	1.226.713	1.625	4.204	-	-	1.875.763
Sonstige Gebühren*	271.657	131.049	110.395	23.650	55.604	405.706
Verzicht auf Gebühren	(141.695)	(136.906)	(49.302)	(32.242)	(110.224)	(56.832)
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>1.888.171</b>	<b>61.911</b>	<b>122.343</b>	<b>14.920</b>	<b>26.754</b>	<b>2.667.172</b>

	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
Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle	210.470	334.912	167.699
Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12)	4.966	4.966	4.966
Management- und Beratungsgebühren	-	1.074.586	106.654
Sonstige Gebühren*	99.141	200.474	125.896
Verzicht auf Gebühren	(166.709)	(50.705)	-
<b>Summe der Gebühren und Kosten</b>	<b>156.816</b>	<b>1.573.181</b>	<b>414.163</b>

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

(9) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

#### 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(311.580)	346.785	62.565	(1.217.359)	(1.658.050)	(925.370)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	747.207	1.710.487	1.497.670	2.152.300	2.868.307	1.585.268
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	16.564	221.446	2.366.048	-	-	-
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	1.882	(98.721)	785.052	-	-	-
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(137.476)	656.071	(1.123.164)	(68)	(24)	(25)
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>316.597</b>	<b>2.836.068</b>	<b>3.588.171</b>	<b>934.873</b>	<b>1.210.233</b>	<b>659.873</b>

	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 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	1.879.431	489.824	(1.898.025)	321	(2.270.360)	(6.303.333)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	3.367.714	9.905.038	5.131.845	152.612	3.151.416	7.200.084
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	19.962	161.843	304.181.284	13.338.742	210.422	7.456.496
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	3.121	11.416	72.802.808	5.641.735	57.530	914.310
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	151	76	38.502	12.871	113	(822)
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>5.270.379</b>	<b>10.568.197</b>	<b>380.256.414</b>	<b>19.146.281</b>	<b>1.149.121</b>	<b>9.266.735</b>

	Carbon Transition China Equity (CTB) 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
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(110.210)	8.627.876	(304.245)	(467.363)	(669.234)	(4.483.135)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(447.762)	121.615.745	(3.492.061)	1.460.475	3.197.081	14.392.122
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	-	291.524	-	-	-	233.856
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	-	(5.923)	-	-	-	483.484
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(46.554)	4.850.800	(340.025)	219.926	(42)	70
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(604.526)</b>	<b>135.380.022</b>	<b>(4.136.331)</b>	<b>1.213.038</b>	<b>2.527.805</b>	<b>10.626.397</b>

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)

	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	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(588.487)	3.297.582	7.853.935	(11.298)	(13.799.550)	(732.664)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	6.022.378	52.708.718	11.107.204	1.310.623	71.564.607	12.981.175
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	120.584	-	(19.326)	211.435	13.496	61.282
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	(492.372)	-	704.346	415.354	37	10.292
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(538.779)	9.043.466	(12.313)	(627.500)	(640.796)	743.604
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>4.523.324</b>	<b>65.049.766</b>	<b>19.633.846</b>	<b>1.298.614</b>	<b>57.137.794</b>	<b>13.063.689</b>

	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
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	1.799	(11.722.476)	1.123.252	30.900	(303.029)	3.867.392
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	224.572	16.527.697	435.752.410	2.272.111	896.170	12.711.003
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(113.156)	5.754.097	12.154.295	665	(403.385)	391.489
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	(33.742)	793.198	(471.505)	18.156	117.698	(34.709)
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	115.208	1.394.973	23.773.483	286.884	807.617	(1.984.295)
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>194.681</b>	<b>12.747.489</b>	<b>472.331.935</b>	<b>2.608.716</b>	<b>1.115.071</b>	<b>14.950.880</b>

	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
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(127.012)	(1.908.705)	11.530.430	48.953	(7.535.803)	(23.962.167)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	41.982	1.738.463	744.885.215	1.094.781	9.526.505	43.274.576
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	-	(33.426)	477.483	25.290	1.006.490	11.150.266
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	-	24.555	161.179	60.622	(284.264)	(5.322.300)
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(1.638.816)	7.316	1.355	845	7.720	922
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(1.723.846)</b>	<b>(171.797)</b>	<b>757.055.662</b>	<b>1.230.491</b>	<b>2.720.648</b>	<b>25.141.297</b>

(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

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

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

	USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(587.633)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	2.351.418
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(625.856)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	77.352
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	3.138
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>1.218.419</b>

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(557.176)	466	(1.472.593)	(6.530.770)	(1.150.432)	(139.760)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(1.397.609)	23.536	(2.012.309)	(1.545.314)	(1.617.737)	(4.059.769)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(115.172)	602.065	-	-	-	(14.649)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	859	(482.656)	-	-	-	(2.139)
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(551.119)	(3.305.522)	-	(288)	4	(53)
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(2.620.217)</b>	<b>(3.162.111)</b>	<b>(3.484.902)</b>	<b>(8.076.372)</b>	<b>(2.768.165)</b>	<b>(4.216.370)</b>

	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (4) USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(43.351)	(3.701.311)	(42.983)	(3.797.801)	(13.496.958)	(1.150)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(891.846)	(2.923.255)	29.495	(1.863.836)	(15.594.702)	(13.355)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(9.125)	368.387.366	13.925.660	163.419	(9.406.190)	-
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	(763)	(163.345.031)	(3.799.760)	(46.722)	(1.335.568)	-
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	1.111	(33.387)	2.042	1.409	2.035	7.808
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(943.974)</b>	<b>198.384.382</b>	<b>10.114.454</b>	<b>(5.543.531)</b>	<b>(39.831.383)</b>	<b>(6.697)</b>

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 6. Dezember 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)

	Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD	China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) USD	Climate Change Solutions UCITS ETF (6) 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
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	343.088	(91.614)	282.578	(1.614.093)	(8.492.118)	(1.920.354)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(9.197.253)	(1.190.165)	701.305	(1.610.629)	(17.943.896)	(4.632.993)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(135.624)	-	-	(7.486)	(348.236)	(17.979.725)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	34.437	-	-	4.940	(427.741)	1.212.206
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(809.280)	(875.827)	201.215	(12)	8.992	15.689.235
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(9.764.632)</b>	<b>(2.157.606)</b>	<b>1.185.098</b>	<b>(3.227.280)</b>	<b>(27.202.999)</b>	<b>(7.631.631)</b>

	Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR	Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) EUR	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF GBP	Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	2.545.059	522.062	(156.384)	(32.525.955)	(1.249.904)	(19.683.904)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(32.767.567)	4.376.161	(690.007)	(139.843.133)	(7.449.567)	(13.268.991)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	-	-	(1.432.295)	137.958	(40.466)	(6.205.882)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	-	-	(632.274)	(18.500)	(7.507)	(2.359.353)
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(2.319.864)	(7.516)	2.119.419	(34.117.572)	(2.467.858)	(2.456.750)
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(32.542.372)</b>	<b>4.890.707</b>	<b>(791.541)</b>	<b>(206.367.202)</b>	<b>(11.215.302)</b>	<b>(43.974.880)</b>

	Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD	Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9) USD	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (10) USD	UK Equity Core UCITS ETF (6) GBP	US Equity Multi-Factor UCITS ETF (11) USD	US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen	(11.929.345)	204.394	(415)	(78.954)	2.640.789	3.311.589
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(106.968.258)	(1.165.581)	(41.982)	336.994	(4.088.337)	(219.596.952)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(12.829.241)	42.668	-	(4.641)	(996)	102.387
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	(465.892)	(20.677)	-	195	(574)	433.843
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(12.414.096)	1.087.868	(5.400.629)	297	3	963
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(144.606.832)</b>	<b>148.672</b>	<b>(5.443.026)</b>	<b>253.891</b>	<b>(1.449.115)</b>	<b>(215.748.170)</b>

(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 29. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

## 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)

	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	(3.905.892)	(64.482.363)	(469.668)
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen	(12.782.959)	(35.270.059)	(2.051.277)
Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten	(3.363.521)	(28.335.664)	1.641.193
Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten	282.947	4.775.542	(80.399)
Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen	(17.130)	8.515	762
<b>Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten</b>	<b>(19.786.555)</b>	<b>(123.304.029)</b>	<b>(959.389)</b>

### 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	3.823	1.962
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 0-3 Months UCITS ETF	USD	26.731	22.822
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 China Equity (CTB) UCITS ETF (5)	USD	36.965	4.030
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 (6)	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 (7)	EUR	234.753	177.813
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP	12.926	28.923
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)	USD	1.099.520	959.846
Global Equity Multi-Factor UCITS ETF	USD	143.588	101.880
Global Equity Premium Income UCITS ETF (9)	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 (10)	USD	20.852	-
Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (11)	USD	45.826	-
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (12)	USD	48.528	31.242

(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 6. Dezember 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.

(12) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

## 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
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (13)	USD	73.695	119.396
UK Equity Core UCITS ETF (14)	GBP	737.618	61.831
US Equity Multi-Factor UCITS ETF (15)	USD	-	10.083
US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD	261.278	214.213
US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (16)	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 1. März 2022 aufgelegt und am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(14) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(15) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

(16) 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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	780.000	227.658	(27.898)	979.760
Klasse USD (dist)	200.000	28.750	(28.451)	200.299
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	-	548.973	(381.918)	167.055
Klasse GBP Hedged (acc)	-	1.077.759	(300.000)	777.759
Klasse USD (acc)	-	4.005.000	(1.456.541)	2.548.459
Klasse USD (dist)	-	410.000	(180.000)	230.000
Klasse USD Hedged (acc)	-	330.095	(89.616)	240.479
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	212.848	219.421	(139.394)	292.875
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	320.698	-	320.698
Klasse USD (acc)	279.579	74.262	(254.801)	99.040
Klasse USD (dist)	250.409	5.442	(10.690)	245.161
Klasse USD Hedged (dist)	136.398	95.038	(27.489)	203.947
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	588.306	137.000	(338.000)	387.306
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	179.372	778.500	(577.500)	380.372
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>				
Klasse GBP (dist)	403.915	184.000	(39.200)	548.715
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	490.717	552.000	(667.991)	374.726
Klasse USD (dist)	41.340	19.000	(23.266)	37.074
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	252.988	329.261	(345.706)	236.543
Klasse USD (dist)	587.017	4.126.579	(170.430)	4.543.166

(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
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)*	13.767.872	1.155.513	(11.101.023)	3.822.362
Klasse USD (acc)	7.819.338	4.138.935	(7.628.472)	4.329.801
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)*	586.000	211.980	(520.690)	277.290
Klasse USD (acc)	377.513	3.435.282	(1.102.072)	2.710.723
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)*	8.449	-	(6.337)	2.112
Klasse USD (acc)	886.402	506.961	(469.000)	924.363
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>				
Klasse GBP Hedged (acc)	1.724.902	768.289	(699.703)	1.793.488
Klasse USD (acc)	625.455	1.448.112	(1.253.139)	820.428
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	200.000	-	-	200.000
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	72.289	209.804	(207.552)	74.541
Klasse USD (acc)	7.028.281	24.898.831	(1.304.793)	30.622.319
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	215.000	845.660	(53.871)	1.006.789
Klasse USD (dist)	210.179	254.988	(46.652)	418.515
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	500.000	160.000	(40.000)	620.000
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	237.579	1.046.999	(240.001)	1.044.577
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	1.144.621	965.509	(115.792)	1.994.338
Klasse GBP Hedged (acc)	185.877	277.490	(239.223)	224.144
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	11.980.203	6.229.500	(9.812.000)	8.397.703
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	9.447.058	15.263.504	(526.667)	24.183.895
Klasse EUR (dist)	21.634	840.838	(137.879)	724.593
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
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
Klasse EUR (dist)	183.759	77.900	(252.914)	8.745
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
Klasse GBP (acc)	249.797	707.591	(469.601)	487.787
Klasse GBP (dist)	954.456	753.130	(469.491)	1.238.095
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	31.509.468	11.017.974	(1.852.837)	40.674.605
Klasse USD (dist)	144.986	55.356	(18.763)	181.579
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	2.800.000	1.600.000	-	4.400.000



## 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
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (2)</b>				
Klasse USD (acc)	-	426.000	(63.000)	363.000
Klasse USD (dist)	-	362.999	(26.000)	336.999
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>				
Klasse CHF Hedged (acc)	2.995	4.624	(4.000)	3.619
Klasse EUR Hedged (dist)	13.739	24.854	(23.135)	15.458
Klasse GBP Hedged (dist)	23.778.496	6.947.862	(24.476.561)	6.249.797
Klasse MXN Hedged (acc)*	7.194	300	(5.396)	2.098
Klasse USD (acc)	650.569	3.677.934	(3.942.775)	385.728
Klasse USD (dist)	2.548	194.328	(8.515)	188.361
Klasse USD Hedged (acc)	131.215	507.952	(175.480)	463.687
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	1.323.967	16.162.026	(4.796.213)	12.689.780
Klasse GBP Hedged (acc)	4.909.944	3.904.405	(2.222.428)	6.591.921
Klasse USD (acc)	26.881.976	49.282.398	(8.087.692)	68.076.682
Klasse USD (dist)	158.865	5.440.466	(633.181)	4.966.150
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b>				
Klasse CHF Hedged (acc)	-	25.000	-	25.000
Klasse EUR (acc)	-	660.450	(56.540)	603.910
Klasse EUR Hedged (acc)	-	51.525	(12.330)	39.195
Klasse USD (acc)	-	959.777	(53.015)	906.762
Klasse USD (dist)	-	27.250	(2.200)	25.050
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4)</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	-	124.810	(26.480)	98.330
Klasse USD (acc)	-	378.181	(116.601)	261.580
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse CHF Hedged (acc)	21.988	15.995	-	37.983
Klasse EUR Hedged (acc)	21.441	97.772	(68.366)	50.847
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
Klasse USD (dist)	310.433	65.250	(93.924)	281.759
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5)</b>				
Klasse USD (acc)	285.158	2.000	(287.158)	-
Klasse USD (dist)	253.911	1.023	(254.934)	-
<b>UK Equity Core UCITS ETF</b>				
Klasse GBP (acc)	224.100	4.184.365	(336.539)	4.071.926
Klasse GBP (dist)	215.900	744.772	(86.135)	874.537
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
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
Klasse USD (dist)	3.177.892	5.445.529	(992.522)	7.630.899
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b>				
Klasse CHF Hedged (acc)	-	17.500	-	17.500
Klasse EUR (acc)	-	22.200	-	22.200
Klasse EUR Hedged (acc)	-	138.410	(2.127)	136.283
Klasse USD (acc)	-	360.000	(16.256)	343.744
Klasse USD (dist)	-	78.300	(46.555)	31.745

(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
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	222.295	237.669	(386.706)	73.258
Klasse GBP Hedged (acc)	194.941	70.769	(14.190)	251.520
Klasse USD (acc)	482.766	559.249	(812.489)	229.526
Klasse USD (dist)	17.054	20.064	(10.549)	26.569
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>				
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 GBP Hedged (dist)	79.208	452.957	(80.892)	451.273
Klasse MXN Hedged (acc)*	14.594	190	(11.424)	3.360
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
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
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.

\* Die zum 20. Juni 2023 im Umlauf befindlichen Aktien der Aktienklassen wurden im Verhältnis von 4:1 konsolidiert.

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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>				
Klasse USD (acc)	-	900.000	(120.000)	780.000
Klasse USD (dist)	-	200.000	-	200.000
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2)</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	-	214.886	(2.038)	212.848
Klasse USD (acc)	-	317.601	(38.022)	279.579
Klasse USD (dist)	-	313.301	(62.892)	250.409
Klasse USD Hedged (dist)	-	138.801	(2.403)	136.398
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	1.420.506	354.800	(1.187.000)	588.306
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	424.372	429.000	(674.000)	179.372
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>				
Klasse GBP (dist)	283.315	217.000	(96.400)	403.915
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	367.341	183.000	(59.624)	490.717
Klasse USD (dist)	65.812	10.000	(34.472)	41.340
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3)</b>				
Klasse USD (acc)	-	295.000	(42.012)	252.988
Klasse USD (dist)	-	602.036	(15.019)	587.017
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)	18.750.716	785.545	(5.768.389)	13.767.872
Klasse USD (acc)	2.175.960	7.947.379	(2.304.001)	7.819.338

(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
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)	231.000	960.000	(605.000)	586.000
Klasse USD (acc)	66.525	349.288	(38.300)	377.513
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>				
Klasse MXN Hedged (acc)	2.299	29.000	(22.850)	8.449
Klasse USD (acc)	1.335.294	793.208	(1.242.100)	886.402
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>				
Klasse GBP Hedged (acc)	570.488	1.381.461	(227.047)	1.724.902
Klasse USD (acc)	352.091	2.355.659	(2.082.295)	625.455
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (4)</b>				
Klasse USD (acc)	-	200.000	-	200.000
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	72.289	-	72.289
Klasse USD (acc)	1.300.000	5.800.000	(71.719)	7.028.281
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)</b>				
Klasse USD (acc)	-	225.000	(10.000)	215.000
Klasse USD (dist)	-	210.179	-	210.179
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF (6)</b>				
Klasse USD (acc)	-	580.000	(80.000)	500.000
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	377.578	90.000	(229.999)	237.579
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	1.778.575	190.035	(823.989)	1.144.621
Klasse GBP Hedged (acc)	1.877	186.100	(2.100)	185.877
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	11.257.203	6.564.000	(5.841.000)	11.980.203
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR (acc)	6.157.925	6.527.899	(3.238.766)	9.447.058
Klasse EUR (dist)	60.000	39.281	(77.647)	21.634
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7)</b>				
Klasse EUR (acc)	-	3.754.932	(168.658)	3.586.274
Klasse EUR (dist)	-	203.940	(20.181)	183.759
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
Klasse GBP (acc)	191.698	112.272	(54.173)	249.797
Klasse GBP (dist)	909.542	344.651	(299.737)	954.456
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)</b>				
Klasse USD (acc)	19.886.476	12.603.440	(980.448)	31.509.468
Klasse USD (dist)	8.572	180.916	(44.502)	144.986
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>				
Klasse USD (acc)	1.700.000	1.400.000	(300.000)	2.800.000

(4) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(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.

## 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
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>				
Klasse CHF Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	4.495	(1.500)	2.995
Klasse EUR Hedged (dist) <sup>†</sup>	-	35.749	(22.010)	13.739
Klasse GBP Hedged (dist)	12.996.126	17.886.448	(7.104.078)	23.778.496
Klasse MXN Hedged (acc)	20.120	-	(12.926)	7.194
Klasse USD (acc)	773.128	1.179.778	(1.302.337)	650.569
Klasse USD (dist) <sup>†</sup>	-	2.548	-	2.548
Klasse USD Hedged (acc)	534.216	198.229	(601.230)	131.215
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	11.985	1.812.018	(500.036)	1.323.967
Klasse GBP Hedged (acc)	12.229	4.968.231	(70.516)	4.909.944
Klasse USD (acc)	9.461.658	24.121.856	(6.701.538)	26.881.976
Klasse USD (dist)	13.930	184.980	(40.045)	158.865
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9)</b>				
Klasse CHF Hedged (acc)	-	21.988	-	21.988
Klasse EUR Hedged (acc)	-	29.764	(8.323)	21.441
Klasse JPY (acc)	-	12.286	-	12.286
Klasse USD (acc)	-	2.760.617	(527.020)	2.233.597
Klasse USD (dist)	-	387.540	(77.107)	310.433
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (10)</b>				
Klasse USD (acc)	-	290.089	(4.931)	285.158
Klasse USD (dist)	-	364.987	(111.076)	253.911
<b>UK Equity Core UCITS ETF (11)</b>				
Klasse GBP (acc)	-	232.000	(7.900)	224.100
Klasse GBP (dist)	-	247.900	(32.000)	215.900
<b>US Equity Multi-Factor UCITS ETF (12)</b>				
Klasse USD (acc)	450.000	-	(450.000)	-
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse CHF Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	10.273	-	10.273
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	580.281	(129.771)	450.510
Klasse USD (acc)	18.879.788	39.755.014	(7.898.694)	50.736.108
Klasse USD (dist)	2.388.234	1.368.007	(578.349)	3.177.892
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>				
Klasse EUR Hedged (acc)	178.116	146.425	(102.246)	222.295
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	-	204.374	(9.433)	194.941
Klasse USD (acc)	476.021	263.438	(256.693)	482.766
Klasse USD (dist)	16.297	41.351	(40.594)	17.054
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>				
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 GBP Hedged (dist)	64.349	37.183	(22.324)	79.208
Klasse MXN Hedged (acc)	2.917	20.977	(9.300)	14.594
Klasse USD (acc)	770.718	452.061	(626.395)	596.384
Klasse USD (dist)	1.190.115	748.859	(1.351.682)	587.292
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>				
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

(9) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

<sup>†</sup> Aktienklasse im aktuellen Geschäftsjahr aufgelegt.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

### 8. Kapital (Fortsetzung)

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.

		Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	Netto- inventar- wert pro Aktie	Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	Netto- inventar- wert pro Aktie	Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien	Netto- inventar- wert pro Aktie
	Währung	zum 31. Dezember 2023		zum 31. Dezember 2022		zum 31. Dezember 2021	
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	21.328.014	21,7686	16.141.505	20,6942	-	-
Klasse USD (dist)	USD	4.153.562	20,7368	4.032.566	20,1628	-	-
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2)</b>							
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	1.285.703	10,1193	-	-	-	-
Klasse GBP Hedged (acc)	GBP	6.123.869	8,7765	-	-	-	-
Klasse USD (acc)	USD	26.340.951	10,9225	-	-	-	-
Klasse USD (dist)	USD	2.184.512	10,9226	-	-	-	-
Klasse USD Hedged (acc)	USD	2.468.049	10,7083	-	-	-	-
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3)</b>							
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	28.608.327	97,6810	19.755.759	92,8163	-	-
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	GBP	25.877.503	80,6912	-	-	-	-
Klasse USD (acc)	USD	9.482.458	95,7437	26.171.295	93,6097	-	-
Klasse USD (dist)	USD	22.713.888	92,6489	23.259.004	92,8841	-	-
Klasse USD Hedged (dist)	USD	21.686.711	106,3350	13.790.380	101,1040	-	-
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	37.819.272	97,6470	55.527.642	94,3856	141.147.166	99,36
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	35.019.508	92,0665	15.407.251	85,8955	44.817.861	105,61
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>							
Klasse GBP (dist)	GBP	52.072.722	94,8994	37.773.264	93,5179	28.316.882	99,95
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>							
Klasse USD (acc)	USD	16.607.142	44,3181	17.139.263	34,9270	15.960.484	43,45
Klasse USD (dist)	USD	1.541.325	41,5743	1.374.454	33,2475	2.759.695	41,93
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (4)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	6.463.216	27,3236	5.837.745	23,0752	-	-
Klasse USD (dist)	USD	122.401.229	26,9418	13.527.296	23,0441	-	-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>							
Klasse MXN Hedged (acc)*	MXN	40.230.133.381	10.524,9407	32.294.253.909	2.345,6242	40.817.595.686	2.176,86
Klasse USD (acc)	USD	466.750.672	107,7996	803.240.497	102,7249	221.226.805	101,67
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF (5)</b>							
Klasse MXN Hedged (acc)*	MXN	2.831.863.190	10.212,6409	1.332.830.624	2.274,4550	485.999.814	2.103,90
Klasse USD (acc)	USD	287.925.974	106,2174	38.193.176	101,1705	6.636.561	99,76
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>							
Klasse MXN Hedged (acc)*	MXN	24.763.856	11.725,3104	22.216.581	2.629,4924	5.898.300	2.565,59
Klasse USD (acc)	USD	98.913.803	107,0075	91.017.859	102,6824	142.609.077	106,80
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>							
Klasse GBP Hedged (acc)	GBP	134.660.896	75,0832	125.600.763	72,8162	48.212.698	84,51
Klasse USD (acc)	USD	81.661.027	100,4530	60.396.718	96,5644	39.153.778	111,20

(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 17. Februar 2021 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	Nettoinventarwert pro Aktie	Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2022	Nettoinventarwert pro Aktie	Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2021	Nettoinventarwert pro Aktie
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (6)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	4.481.855	22,4093	4.998.005	24,9900	-	-
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	EUR	2.302.407	30,8878	1.845.366	25,5276	-	-
Klasse USD (acc)	USD	1.082.401.087	35,3468	201.107.418	28,6140	45.732.683	35,18
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	17.745.501	17,6258	4.352.530	20,2443	-	-
Klasse USD (dist)	USD	7.139.432	17,0590	4.180.183	19,8887	-	-
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF (8)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	18.380.835	29,6465	13.387.868	26,7757	-	-
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	105.233.975	100,7431	22.502.780	94,7170	38.888.508	102,99
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	199.987.993	100,2779	106.156.217	92,7436	190.979.217	107,38
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	GBP	19.380.996	86,4667	14.655.003	78,8425	169.431	90,27
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	857.093.304	102,0628	1.179.193.758	98,7583	1.117.139.131	99,24
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR (acc)	EUR	933.957.632	39,0224	314.620.566	33,3035	226.364.123	36,76
Klasse EUR (dist) <sup>†</sup>	EUR	27.493.547	37,9434	708.804	32,7634	2.240.505	37,34
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9)</b>							
Klasse CHF Hedged (acc) <sup>†</sup>	CHF	20.469.703	23,2076	-	-	-	-
Klasse EUR (acc)	EUR	149.277.789	30,0552	89.406.986	24,9303	-	-
Klasse EUR (dist)	EUR	249.281	28,5055	4.493.839	24,4551	-	-
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
Klasse GBP (acc)	GBP	52.492.316	107,6132	25.581.837	102,4105	19.537.444	101,92
Klasse GBP (dist)	GBP	125.120.572	101,0589	95.450.157	100,0048	91.441.801	100,54
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (10)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	1.164.952.113	28,6408	829.609.397	26,3289	667.498.768	33,57
Klasse USD (dist) <sup>†</sup>	USD	4.941.256	27,2127	3.715.400	25,6259	289.245	33,74
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>							
Klasse USD (acc)	USD	155.368.863	35,3111	87.179.032	31,1354	58.997.329	34,70
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (11)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	9.841.293	25,5618	-	-	-	-
Klasse USD (dist)	USD	8.052.040	25,5620	-	-	-	-
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>							
Klasse CHF Hedged (acc) <sup>†</sup>	CHF	361.225	99,8136	281.310	93,9264	-	-
Klasse EUR Hedged (dist) <sup>†</sup>	EUR	1.435.132	92,8408	1.235.968	89,9606	-	-
Klasse GBP Hedged (dist)	GBP	30.460.654	4,8832	115.319.577	4,8497	73.871.017	5,68
Klasse MXN Hedged (acc)*	MXN	24.365.046	11.613,4633	17.697.000	2.459,9666	51.075.515	2.538,54
Klasse USD (acc)	USD	41.206.306	106,8274	62.540.122	96,1314	82.692.247	106,96
Klasse USD (dist) <sup>†</sup>	USD	19.971.906	106,0299	244.542	95,9741	-	-
Klasse USD Hedged (acc)	USD	50.176.773	108,0518	12.795.573	97,5161	57.116.383	106,92

(6) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(7) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(8) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(10) 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.

(11) Teilfonds am 30. November 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
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	EUR	466.870.491	36,7911	39.223.648	30,0342	435.935	36,37
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	GBP	206.693.074	31,3555	124.090.042	25,2732	370.684	30,31
Klasse USD (acc)	USD	2.900.101.410	42,5676	913.919.445	33,9760	389.715.188	41,19
Klasse USD (dist) <sup>†</sup>	USD	202.323.015	41,1916	5.277.132	33,2177	568.929	40,84
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (12)</b>							
Klasse CHF Hedged (acc)	CHF	577.070	23,0828	-	-	-	-
Klasse EUR (acc)	EUR	14.686.487	24,3190	-	-	-	-
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	948.431	24,1977	-	-	-	-
Klasse USD (acc)	USD	24.359.239	26,8640	-	-	-	-
Klasse USD (dist)	USD	671.662	26,8129	-	-	-	-
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (13)</b>							
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	10.231.282	104,0505	-	-	-	-
Klasse USD (acc)	USD	28.087.622	107,3768	-	-	-	-
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (14)</b>							
Klasse CHF Hedged (acc)	CHF	1.064.565	28,0274	472.534	21,4905	-	-
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	1.503.887	29,5767	477.751	22,2821	-	-
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	-	-
Klasse USD (dist)	USD	7.263.701	25,7798	6.759.934	21,7758	-	-
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (15)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	-	-	26.397.487	92,5714	-	-
Klasse USD (dist)	USD	-	-	23.114.061	91,0321	-	-
<b>UK Equity Core UCITS ETF (16)</b>							
Klasse GBP (acc)	GBP	114.417.177	28,0990	5.855.314	26,1281	-	-
Klasse GBP (dist)	GBP	23.512.832	26,8860	5.563.421	25,7685	-	-
<b>US Equity Multi-Factor UCITS ETF (17)</b>							
Klasse USD (acc)	USD	-	-	-	-	16.488.468	36,64
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse CHF Hedged (acc) <sup>†</sup>	CHF	13.240.682	44,1112	371.047	36,1186	-	-
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	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
Klasse USD (dist)	USD	339.557.027	44,4976	111.933.464	35,2226	104.479.592	43,75
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (12)</b>							
Klasse CHF Hedged (acc)	CHF	409.531	23,4018	-	-	-	-
Klasse EUR (acc)	EUR	539.315	24,2935	-	-	-	-
Klasse EUR Hedged (acc)	EUR	3.343.000	24,5298	-	-	-	-
Klasse USD (acc)	USD	9.340.598	27,1731	-	-	-	-
Klasse USD (dist)	USD	862.611	27,1731	-	-	-	-
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>							
Klasse EUR Hedged (acc) <sup>†</sup>	EUR	6.712.941	91,6342	19.197.214	86,3592	18.770.715	105,39
Klasse GBP Hedged (acc) <sup>†</sup>	GBP	19.862.270	78,9689	14.312.114	73,4177	-	-
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

(12) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(13) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(14) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

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

(16) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(17) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

## 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
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>							
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 GBP Hedged (dist)	GBP	28.146.728	62,3718	4.807.862	60,6992	4.947.803	76,89
Klasse MXN Hedged (acc)*	MXN	35.662.783	10,613,9235	33.221.672	2,276,3925	7.425.337	2.545,54
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
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
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.

\* Die zum 20. Juni 2023 im Umlauf befindlichen Aktien der Aktienklassen wurden im Verhältnis von 4:1 konsolidiert.

## 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.

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.

## 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)

###### (i) Preisrisiko (Fortsetzung)

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	5.174.845	3.757.325
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 0-3 Months UCITS ETF	USD	45.476.303	10.696.720
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 China Equity (CTB) UCITS ETF (5)	USD	447.423	498.479
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 (6)	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 (7)	EUR	15.203.223	9.322.171
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP	14.888.711	6.098.816
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)	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 (9)	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 (10)	USD	4.270.432	-
Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (11)	USD	3.829.243	-
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (12)	USD	13.628.047	5.737.448
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (13)	USD	-	4.614.678
UK Equity Core UCITS ETF (6)	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 (10)	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 6. Dezember 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.

(12) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(13) 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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>44.734</b>	<b>24.740.425</b>	<b>-</b>	<b>24.785.159</b>	

## 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
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>						
<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)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>20.841.699</b>	<b>(918)</b>	<b>(83.513)</b>	<b>20.757.268</b>	
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>118.267.192</b>	<b>-</b>	<b>302.396</b>	<b>118.569.588</b>	
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
USD	EUR	4.013	-	-	4.013	201
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>4.013</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4.013</b>	
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
USD	EUR	3	-	-	3	-
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	

(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
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	GBP	356	-	-	356	18
USD	GBP	2.254	-	-	2.254	113
<b>Summe</b>	GBP	<b>2.610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.610</b>	
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	USD	259	-	-	259	13
GBP	USD	1	-	-	1	-
<b>Summe</b>	USD	<b>260</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>260</b>	
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	USD	21	-	-	21	1
<b>Summe</b>	USD	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	USD	<b>61.856</b>	<b>-</b>	<b>49.255.892</b>	<b>49.317.748</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	USD	6.119	-	-	6.119	306
MXN	USD	1.366	-	3.473.811	3.475.177	173.759
<b>Summe</b>	USD	<b>7.485</b>	<b>-</b>	<b>3.473.811</b>	<b>3.481.296</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	USD	2.293	-	-	2.293	115
MXN	USD	123	-	30.643	30.766	1.538
<b>Summe</b>	USD	<b>2.416</b>	<b>-</b>	<b>30.643</b>	<b>33.059</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	USD	<b>24.771</b>	<b>-</b>	<b>561.004</b>	<b>585.775</b>	
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
CNH	USD	-	1.540.339	-	1.540.339	77.017
HKD	USD	560	2.387.958	-	2.388.518	119.426
<b>Summe</b>	USD	<b>560</b>	<b>3.928.297</b>	<b>-</b>	<b>3.928.857</b>	

## 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
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>413.016</b>	<b>353.326.734</b>	<b>(13.309)</b>	<b>353.726.441</b>	
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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	-
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>9.099</b>	<b>24.697.956</b>	<b>-</b>	<b>24.707.055</b>	
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>7.857</b>	<b>10.541.381</b>	<b>-</b>	<b>10.549.238</b>	
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>78.215</b>	<b>-</b>	<b>2.004</b>	<b>80.219</b>	

## 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
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>10.488.073</b>	<b>-</b>	<b>69.523</b>	<b>10.557.596</b>	
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>(2.023.478)</b>	<b>477.805.292</b>	<b>-</b>	<b>475.781.814</b>	
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>27.037</b>	<b>223.182</b>	<b>704.346</b>	<b>954.565</b>	
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
CAD	GBP	295.370	-	(6.095)	289.275	14.464
EUR	GBP	866.097	-	1.032	867.129	43.356
USD	GBP	2.998.754	-	23.741	3.022.495	151.125
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>4.160.221</b>	<b>-</b>	<b>18.678</b>	<b>4.178.899</b>	

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
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>2.500.273</b>	<b>1.103.201.268</b>	<b>37</b>	<b>1.105.701.578</b>	
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>228.011</b>	<b>57.945.121</b>	<b>-</b>	<b>58.173.132</b>	

## 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
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (2)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>(856.398)</b>	<b>6.191.233</b>	<b>-</b>	<b>5.334.835</b>	
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>27.608.816</b>	<b>-</b>	<b>(132.301)</b>	<b>27.476.515</b>	
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.190.221</b>	<b>1.128.036.811</b>	<b>(914.105)</b>	<b>1.128.312.927</b>	

(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
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>28.950</b>	<b>15.063.458</b>	<b>18.156</b>	<b>15.110.564</b>	
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>26.091.279</b>	<b>77.271</b>	<b>44.200</b>	<b>26.212.750</b>	
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>656.559</b>	<b>136.280.468</b>	<b>(55.386)</b>	<b>136.881.641</b>	
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5)</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
CNH	USD	20.979	-	-	20.979	1.049
EUR	USD	730	-	-	730	37
<b>Summe</b>		<b>21.709</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.709</b>	

(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
<b>UK Equity Core UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	GBP	42.978	-	-	42.978	2.149
USD	GBP	189	-	-	189	9
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>43.167</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43.167</b>	
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>224.053</b>	<b>-</b>	<b>595.022</b>	<b>819.075</b>	
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>33</b>	<b>-</b>	<b>60.622</b>	<b>60.655</b>	
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>36.777</b>	<b>-</b>	<b>118.092</b>	<b>154.869</b>	
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>(144.757)</b>	<b>-</b>	<b>1.878.269</b>	<b>1.733.512</b>	
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i>						
EUR	USD	25.952	-	-	25.952	1.298
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>25.952</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.952</b>	

(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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>295.851</b>	<b>19.235.754</b>	<b>-</b>	<b>19.531.605</b>	
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>84.727.005</b>	<b>-</b>	<b>(482.656)</b>	<b>84.244.349</b>	
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	GBP	76	-	-	76	4
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>76</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>76</b>	
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	USD	18	-	-	18	1
GBP	USD	1	-	-	1	-
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>19</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>						
<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)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.760</b>	<b>-</b>	<b>(23.546.915)</b>	<b>(23.545.155)</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	USD	217	-	-	217	11
MXN	USD	3.279	-	(2.167.924)	(2.164.645)	(108.232)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>3.496</b>	<b>-</b>	<b>(2.167.924)</b>	<b>(2.164.428)</b>	

(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
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	USD	1.545	-	-	1.545	77
MXN	USD	251	-	(26.888)	(26.637)	(1.332)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.796</b>	<b>-</b>	<b>(26.888)</b>	<b>(25.092)</b>	
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>						
<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)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>13.563</b>	<b>-</b>	<b>(353.306)</b>	<b>(339.743)</b>	
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (3)</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
CNH	USD	-	1.676.888	-	1.676.888	83.844
HKD	USD	-	2.201.050	-	2.201.050	110.053
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>-</b>	<b>3.877.938</b>	<b>-</b>	<b>3.877.938</b>	
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>(12.091)</b>	<b>70.235.124</b>	<b>39.715</b>	<b>70.262.748</b>	
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>14</b>	<b>8.486.510</b>	<b>-</b>	<b>8.486.524</b>	

(3) Teilfonds am 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 15. Februar 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
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF (5)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.943</b>	<b>7.814.338</b>	<b>-</b>	<b>7.816.281</b>	
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
GBP	EUR	315	-	(481.479)	(481.164)	(24.058)
USD	EUR	1.020	-	-	1.020	51
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>1.335</b>	<b>-</b>	<b>(481.479)</b>	<b>(480.144)</b>	
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>187.813.174</b>	<b>-</b>	<b>533.145</b>	<b>188.346.319</b>	
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>154.672</b>	<b>157.032.182</b>	<b>-</b>	<b>157.186.854</b>	
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6)</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
USD	EUR	1.329	120.618	-	121.947	6.097
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>1.329</b>	<b>120.618</b>	<b>-</b>	<b>121.947</b>	

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) 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
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
AUD	GBP	569.637	-	(2.635)	567.002	28.350
CAD	GBP	2.147.949	-	17.536	2.165.485	108.274
EUR	GBP	3.561.012	-	(103.674)	3.457.338	172.867
JPY	GBP	6.949.316	-	(312.874)	6.636.442	331.822
USD	GBP	5.852.346	-	4.971	5.857.317	292.866
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>19.080.260</b>	<b>-</b>	<b>(396.676)</b>	<b>18.683.584</b>	
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>2.238.305</b>	<b>781.752.714</b>	<b>-</b>	<b>783.991.019</b>	

(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)

#### 10.1 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
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>166.667</b>	<b>33.752.765</b>	<b>-</b>	<b>33.919.432</b>	
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>						
<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)
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>37.268.210</b>	<b>-</b>	<b>(925.499)</b>	<b>36.342.711</b>	
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>(667.538)</b>	<b>347.712.456</b>	<b>(442.600)</b>	<b>346.602.318</b>	
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)</b>						
<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
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>87.742</b>	<b>57.374.475</b>	<b>(20.677)</b>	<b>57.441.540</b>	

(8) Teilfonds am 29. 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
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9)</b>						
<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
<b>Summe</b>	USD	<b>49.511.719</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.511.719</b>	
<b>UK Equity Core UCITS ETF (10)</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	GBP	6.543	-	-	6.543	327
USD	GBP	(9)	-	-	(9)	-
<b>Summe</b>	GBP	<b>6.534</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.534</b>	
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>						
<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
<b>Summe</b>	USD	<b>6.373</b>	<b>-</b>	<b>433.843</b>	<b>440.216</b>	
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
<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)
<b>Summe</b>	USD	<b>(1.388.819)</b>	<b>-</b>	<b>384.442</b>	<b>(1.004.377)</b>	
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>						
<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)
<b>Summe</b>	USD	<b>19.361</b>	<b>-</b>	<b>7.200.569</b>	<b>7.219.930</b>	
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
<i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i>						
EUR	USD	13.367	-	-	13.367	668
<b>Summe</b>	USD	<b>13.367</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.367</b>	

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

## 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 China Equity (CTB) 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 China Equity (CTB) 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, US Equity Multi-Factor 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 Marktrisikoaanalyse 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 Marktrisikoaanalyse.

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%
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>5.870.642</b>	<b>36.376.988</b>	<b>1.252.602</b>	<b>43.500.232</b>	<b>1.367.870</b>
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>229.541</b>	<b>116.546.493</b>	<b>1.788.152</b>	<b>118.564.186</b>	<b>3.263.407</b>

(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%
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>(610.566)</b>	<b>37.558.414</b>	<b>872.407</b>	<b>37.820.255</b>	360.021
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>27.259</b>	<b>34.671.467</b>	<b>320.817</b>	<b>35.019.543</b>	1.275.245
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	36.368	-	4.292.705	4.329.073	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	-	51.748.447	-	51.748.447	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	(4.002.585)	(4.002.585)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>36.368</b>	<b>51.748.447</b>	<b>290.120</b>	<b>52.074.935</b>	695.550
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>2.506.329</b>	<b>2.838.993.011</b>	<b>1.237.719</b>	<b>2.842.737.059</b>	3.688.164
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	USD	563.237	457.429.170	122.249.079	580.241.486	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	USD	-	-	-	-	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	USD	-	(2.666.142)	(122.391.994)	(125.058.136)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	USD	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>563.237</b>	<b>454.763.028</b>	<b>(142.915)</b>	<b>455.183.350</b>	233.191
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>69.572</b>	<b>99.826.982</b>	<b>479.696</b>	<b>100.376.250</b>	953.038

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%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.261.704</b>	<b>252.955.449</b>	<b>(137.801)</b>	<b>254.079.352</b>	<b>8.276.002</b>
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>37.463.175</b>	<b>66.883.117</b>	<b>886.289</b>	<b>105.232.581</b>	<b>1.395.589</b>
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>55.504.832</b>	<b>165.045.144</b>	<b>1.798.072</b>	<b>222.348.048</b>	<b>4.789.097</b>
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>273.289.174</b>	<b>580.634.166</b>	<b>3.168.157</b>	<b>857.091.497</b>	<b>1.574.392</b>
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	40.587.534	98.399.187	1.030.410	140.017.131	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	7.650.189	31.624.466	-	39.274.655	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	(1.676.473)	(1.676.473)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>48.237.723</b>	<b>130.023.653</b>	<b>(646.063)</b>	<b>177.615.313</b>	<b>495.834</b>
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>7.897.021</b>	<b>146.688.922</b>	<b>(959.240)</b>	<b>153.626.703</b>	<b>2.644.472</b>

## 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%
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (2)</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>11.459.191</b>	<b>27.561.529</b>	<b>370.554</b>	<b>39.391.274</b>	<b>879.988</b>
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>10.892.649</b>	<b>49.799.713</b>	<b>272.662</b>	<b>60.965.024</b>	<b>2.137.796</b>
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>6.140.873</b>	<b>554.560.663</b>	<b>10.042.040</b>	<b>570.743.576</b>	<b>19.919.899</b>
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>94.496.663</b>	<b>141.190.680</b>	<b>2.801.747</b>	<b>238.489.090</b>	<b>425.741</b>

(2) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

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

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%
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>210.075</b>	<b>83.108.856</b>	<b>953.670</b>	<b>84.272.601</b>	<b>2.369.362</b>

(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	Sensitivitätsanalyse von 0,5%
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>42.862</b>	<b>55.208.241</b>	<b>276.086</b>	<b>55.527.189</b>	530.353
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>9.137</b>	<b>15.258.323</b>	<b>139.541</b>	<b>15.407.001</b>	551.016
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	26.325	-	3.573.490	3.599.815	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	-	37.573.253	-	37.573.253	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	(3.394.481)	(3.394.481)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>26.325</b>	<b>37.573.253</b>	<b>179.009</b>	<b>37.778.587</b>	526.139
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.750.524</b>	<b>2.469.658.284</b>	<b>(10.854.644)</b>	<b>2.460.554.164</b>	3.673.053
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	USD	73.040	111.771.604	25.636.736	137.481.380	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	USD	-	-	-	-	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	USD	(648)	(4.804.400)	(26.082.804)	(30.887.852)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	USD	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>72.392</b>	<b>106.967.204</b>	<b>(446.068)</b>	<b>106.593.528</b>	58.121
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>66.235</b>	<b>91.764.567</b>	<b>326.496</b>	<b>92.157.298</b>	870.985

## 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%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>217.039</b>	<b>210.139.275</b>	<b>1.128.122</b>	<b>211.484.436</b>	<b>6.779.562</b>
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>5.621.688</b>	<b>16.703.155</b>	<b>176.281</b>	<b>22.501.124</b>	<b>306.482</b>
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>27.018.981</b>	<b>94.700.522</b>	<b>937.747</b>	<b>122.657.250</b>	<b>2.732.410</b>
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>EUR</b>	<b>410.101.579</b>	<b>778.256.083</b>	<b>(5.218.356)</b>	<b>1.183.139.306</b>	<b>863.018</b>
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	63.394.878	42.816.501	426.171	106.637.550	
Langfristige finanzielle Vermögenswerte	GBP	9.475.279	5.530.664	-	15.005.943	
Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	(610.767)	(610.767)	
Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten	GBP	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>GBP</b>	<b>72.870.157</b>	<b>48.347.165</b>	<b>(184.596)</b>	<b>121.032.726</b>	<b>64.038</b>
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>3.854.636</b>	<b>210.739.219</b>	<b>2.242.262</b>	<b>216.836.117</b>	<b>4.352.866</b>

## 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%
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>2.803.777</b>	<b>46.146.782</b>	<b>561.144</b>	<b>49.511.703</b>	103.830
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>13.106.780</b>	<b>75.222.927</b>	<b>1.254.578</b>	<b>89.584.285</b>	3.165.949
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>1.452.327</b>	<b>374.079.850</b>	<b>6.520.730</b>	<b>382.052.907</b>	12.998.081
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>						
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	-	-	-	-	
<b>Summe</b>	<b>USD</b>	<b>83.023.016</b>	<b>141.197.065</b>	<b>990.013</b>	<b>225.210.094</b>	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, GBP 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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Citibank NA	USD	(642)	11.270	-	-	-	A+
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>							
<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-
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>							
<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-
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>							
<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
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Citibank NA	USD	(6.289)	222.000	-	-	-	A+
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>							
<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-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Barclays	USD	2.045.889	-	-	-	-	A+
BNP Paribas	USD	6.662.991	-	-	-	-	A+
Citibank NA	USD	2.697.431	-	-	-	-	A+
Goldman Sachs	USD	157.430.743	-	-	-	-	A+
HSBC	USD	151	-	-	-	-	A+
Morgan Stanley	USD	553.825	-	-	-	-	A+
Standard Chartered	USD	328.452.266	-	-	-	-	A+
State Street	USD	988.605	-	-	-	-	AA-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>							
<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-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>							
<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-



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
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Goldman Sachs	EUR	5.000	176.850	-	-	-	A+
State Street	EUR	19.435.053	-	-	-	-	AA-
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
BNP Paribas	GBP	901.984	-	-	-	-	A+
Morgan Stanley	GBP	7.148.004	-	-	-	-	A+
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
BNP Paribas	USD	32.154	-	-	-	-	A+
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Citibank NA	USD	19.544	-	-	-	-	A+

## 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
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (2)</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Scotiabank	USD	(33.742)	-	-	2.642.706	-	A+
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>							
<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-
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b>							
<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-

(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

### 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
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4)</b>							
<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-
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>UK Equity Core UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Citibank NA	GBP	1.320	50.232	-	-	-	A+
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (5)</b>							
<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-

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(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 2023 (Fortsetzung)

	Währung	Engagement ohne Sicherheiten	Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten	Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten	Zahlungs-unwirksame Sicherheiten verpfändet	Zahlungs-unwirksame Sicherheiten erhalten	Kreditrating
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>							
<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-
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>							
<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-
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>							
<i>Gegenpartei</i>							
Citibank NA	USD	3.875	240.800	-	-	-	A+

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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Citibank NA	USD	(456)	118.000	-	A+
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2)</b>					
<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-
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Citibank NA	USD	(165)	12.000	-	A+

## 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
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3)</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Citibank NA	USD	67	-	-	A+
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>					
<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-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
BNP Paribas	USD	41.734.312	-	-	A+
Goldman Sachs	USD	137.211.605	-	-	A+
HSBC	USD	15.495	-	-	A+
Morgan Stanley	USD	752.602	-	-	A+
RBC	USD	367.976	-	-	AA-
Standard Chartered	USD	110.025.999	-	-	A+
State Street	USD	120.758	-	-	AA-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>					
<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-
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>					
<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-

(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
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>					
<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-
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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-
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<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-
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Bank of America Merrill Lynch	GBP	3.652.779	-	-	A+
Barclays	GBP	5.770.856	-	-	A
BNP Paribas	GBP	5.783.938	-	-	A+
Goldman Sachs	GBP	1.797.792	-	-	A+
HSBC	GBP	10.902.563	-	-	A+
Morgan Stanley	GBP	4.015.951	-	-	A+
RBC	GBP	1.179.824	-	-	AA-
Standard Chartered	GBP	826.828	-	-	A+
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Citibank NA	USD	18.355	-	-	A+

## 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
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<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-
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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-
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4)</b>					
<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-
<b>UK Equity Core UCITS ETF (5)</b>					
<i>Gegenpartei</i>					
Citibank NA	GBP	(737)	-	-	A+
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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-

(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
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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-
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>					
<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-
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<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
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (1)</b>			
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



## 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
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (1) (Fortsetzung)</b>			
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
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF
AAA	7,27%	-	22,25%	23,26%	-
AA+	33,78%	-	4,98%	5,24%	-
AA	-	-	1,56%	1,78%	-
AA-	9,76%	-	31,47%	31,09%	100,00%
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 0-1 yr UCITS ETF	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF	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
AAA	-	-	-	-	-
AA+	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	-
AA	-	-	-	-	-
AA-	-	-	-	-	2,51%
A+	-	-	-	-	7,26%
A	-	-	-	-	7,44%
A-	-	-	-	-	23,04%
BBB+	-	-	-	-	28,21%
BBB	-	-	-	-	22,96%
BBB-	-	-	-	-	6,86%
BB+	-	-	-	-	1,72%
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	EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF	EUR Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (2)
AAA	0,05%	15,05%	20,35%	-	14,80%
AA+	0,67%	0,45%	4,51%	-	5,91%
AA	0,05%	4,36%	4,96%	-	3,55%
AA-	2,78%	12,48%	16,55%	-	2,85%
A+	8,41%	17,50%	13,39%	-	6,28%
A	10,13%	23,09%	22,46%	-	8,58%
A-	20,31%	12,04%	8,42%	-	13,14%
BBB+	30,11%	8,63%	4,33%	-	17,74%
BBB	19,40%	6,28%	5,03%	0,31%	16,62%
BBB-	6,55%	0,12%	-	1,97%	4,76%
BB+	1,54%	-	-	16,14%	0,92%
BB	-	-	-	21,06%	3,04%
BB-	-	-	-	19,60%	1,30%
B+	-	-	-	15,38%	-
B	-	-	-	8,28%	-
B-	-	-	-	7,73%	0,51%
CCC+	-	-	-	5,63%	-
CCC	-	-	-	1,26%	-
CCC-	-	-	-	2,64%	-
NR	-	-	-	-	-

Anleiherating	USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF	USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	USD Ultra-Short Income UCITS ETF
AAA	1,40%	-	8,66%
AA+	1,19%	-	9,89%
AA	2,73%	6,29%	-
AA-	3,79%	0,58%	9,46%
A+	5,78%	7,77%	15,22%
A	7,82%	2,29%	12,34%
A-	21,81%	3,64%	16,98%
BBB+	26,27%	6,09%	17,25%
BBB	17,61%	17,25%	8,49%
BBB-	10,67%	5,09%	1,71%
BB+	0,93%	12,85%	-
BB	-	11,80%	-
BB-	-	7,90%	-
B+	-	6,55%	-
B	-	8,02%	-
B-	-	3,88%	-
CCC+	-	-	-
CCC	-	-	-
CCC-	-	-	-
NR	-	-	-

(2) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

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

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF
AAA	-	22,96%	22,66%	-	-
AA+	-	4,93%	5,11%	-	100,00%
AA	-	26,14%	25,79%	-	-
AA-	-	5,48%	7,55%	100,00%	-
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	-	-	-	-	-

Anleiherating	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF	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
AAA	-	-	-	-	-
AA+	100,00%	100,00%	100,00%	0,81%	-
AA	-	-	-	-	0,07%
AA-	-	-	-	3,35%	3,22%
A+	-	-	-	6,84%	7,85%
A	-	-	-	4,84%	7,88%
A-	-	-	-	18,18%	22,04%
BBB+	-	-	-	29,99%	29,82%
BBB	-	-	-	21,78%	21,94%
BBB-	-	-	-	14,21%	7,18%
BB+	-	-	-	-	-
BB	-	-	-	-	-
BB-	-	-	-	-	-
B+	-	-	-	-	-
B	-	-	-	-	-
B-	-	-	-	-	-
CCC+	-	-	-	-	-
CCC	-	-	-	-	-
CCC-	-	-	-	-	-
C	-	-	-	-	-

(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)

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

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

Anleiherating	EUR Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF
AAA	11,78%	16,28%	-	9,94%	0,09%
AA+	-	0,49%	-	2,18%	2,15%
AA	7,27%	0,28%	-	6,88%	2,55%
AA-	6,12%	7,75%	-	6,56%	1,74%
A+	9,10%	18,01%	-	53,95%	4,45%
A	32,23%	24,04%	-	7,12%	7,93%
A-	13,24%	14,85%	-	7,15%	21,71%
BBB+	4,40%	13,08%	-	3,12%	25,31%
BBB	10,81%	3,97%	-	-	17,48%
BBB-	5,05%	1,25%	1,07%	3,10%	16,05%
BB+	-	-	21,31%	-	0,54%
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	USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	USD Ultra-Short Income UCITS ETF
AAA	-	8,97%
AA+	-	1,67%
AA	5,15%	-
AA-	0,43%	16,51%
A+	2,60%	13,44%
A	5,42%	14,73%
A-	2,31%	20,27%
BBB+	2,48%	11,04%
BBB	13,62%	11,65%
BBB-	2,89%	1,72%
BB+	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 Nutzung der Limit in den vergangenen 12 Monate bis 31. Dez. 2023	Maximale Nutzung der Limit in den vergangenen 12 Monate bis 31. Dez. 2023	Durchsch. Nutzung der zulässigen Limit in den vergangenen 12 Monate bis 31. Dez. 2023	Teilfonds Benchmark	Modell	Vertrauens- intervall	Halte- dauer	Effektiver Beob- achtungs- zeitraum*	Leverage - Durchschnitt 12 Monate bis 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 Return 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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP	8.031.310	4,52
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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP	21.752.551	17,97
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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>25.312.287</b>	-	-	<b>25.312.287</b>
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>					
<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	<b>150.457</b>	<b>40.290.805</b>	-	<b>40.441.262</b>
<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	<b>(165.665)</b>	<b>(341.269)</b>	-	<b>(506.934)</b>
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>117.224.943</b>	-	<b>117.224.943</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(376.054)	-	(376.054)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(376.054)</b>	-	<b>(376.054)</b>

(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
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	37.558.414	-	37.558.414
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>37.558.414</b>	-	<b>37.558.414</b>
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	34.671.467	-	34.671.467
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>34.671.467</b>	-	<b>34.671.467</b>
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	GBP	-	51.748.447	-	51.748.447
Summe finanzielle Aktiva	GBP	-	<b>51.748.447</b>	-	<b>51.748.447</b>
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>					
<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	<b>18.064.005</b>	-	<b>26</b>	<b>18.064.031</b>
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</b>					
<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	<b>128.496.450</b>	-	<b>310</b>	<b>128.496.760</b>
*Anlage mit Null bewertet.					
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>2.889.702.440</b>	-	<b>2.889.702.440</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(1.453.537)	-	(1.453.537)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(1.453.537)</b>	-	<b>(1.453.537)</b>

## 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
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	USD	-	454.763.028	-	454.763.028
Devisenterminkontrakte	USD	-	3.569.171	-	3.569.171
Summe finanzielle Aktiva	USD	-	<b>458.332.199</b>	-	<b>458.332.199</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(95.360)	-	(95.360)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(95.360)</b>	-	<b>(95.360)</b>
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>99.858.360</b>	-	<b>99.858.360</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(735)	-	(735)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(735)</b>	-	<b>(735)</b>
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>254.174.463</b>	-	<b>254.174.463</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(658.010)	-	(658.010)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(658.010)</b>	-	<b>(658.010)</b>
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	4.474.225	-	-	4.474.225
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>4.474.225</b>	-	-	<b>4.474.225</b>
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>					
<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	<b>1.082.568.243</b>	<b>648.468</b>	-	<b>1.083.216.711</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(38.457)	-	(38.457)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(38.457)</b>	-	<b>(38.457)</b>

## 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
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	24.697.956	-	-	24.697.956
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>24.697.956</b>	-	-	<b>24.697.956</b>
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	18.077.708	-	-	18.077.708
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>18.077.708</b>	-	-	<b>18.077.708</b>
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	104.028.220	-	104.028.220
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>104.028.220</b>	-	<b>104.028.220</b>
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>219.829.526</b>	-	<b>219.829.526</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	EUR	-	(89.340)	-	(89.340)
Summe finanzielle Passiva	EUR	-	<b>(89.340)</b>	-	<b>(89.340)</b>
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>782.026.113</b>	-	<b>782.026.113</b>
<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	<b>(28.750)</b>	<b>(19.010)</b>	-	<b>(47.760)</b>
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	EUR	960.284.937	-	-	960.284.937
Summe finanzielle Aktiva	EUR	<b>960.284.937</b>	-	-	<b>960.284.937</b>

## 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
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>152.032.228</b>	<b>723.583</b>	-	<b>152.755.811</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	EUR	-	(19.237)	-	(19.237)
Summe finanzielle Passiva	EUR	-	<b>(19.237)</b>	-	<b>(19.237)</b>
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	GBP	-	148.887.112	-	148.887.112
Devisenterminkontrakte	GBP	-	25.829	-	25.829
Summe finanzielle Aktiva	GBP	-	<b>148.912.941</b>	-	<b>148.912.941</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	GBP	-	(7.151)	-	(7.151)
Summe finanzielle Passiva	GBP	-	<b>(7.151)</b>	-	<b>(7.151)</b>
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>1.169.497.909</b>	<b>37</b>	<b>106.464</b>	<b>1.169.604.410</b>
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<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	<b>154.363.837</b>	<b>507.852</b>	<b>515</b>	<b>154.872.204</b>
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (2)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	17.857.083	-	-	17.857.083
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>17.857.083</b>	-	-	<b>17.857.083</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Optionsverkaufverträge	USD	(111.010)	-	-	(111.010)
Summe finanzielle Passiva	USD	<b>(111.010)</b>	-	-	<b>(111.010)</b>

(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)

#### 10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

	Währung	Stufe 1	Stufe 2	Stufe 3	Summe
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>151.440.261</b>	-	<b>151.440.261</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(772.804)	-	(772.804)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(772.804)</b>	-	<b>(772.804)</b>
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>3.853.448.922</b>	<b>7.654.931</b>	<b>-*</b>	<b>3.861.103.853</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(8.569.036)	-	(8.569.036)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(8.569.036)</b>	-	<b>(8.569.036)</b>
*Anlage mit Null bewertet.					
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b>					
<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	<b>42.704.320</b>	<b>37.676</b>	-	<b>42.741.996</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(19.520)	-	(19.520)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(19.520)</b>	-	<b>(19.520)</b>
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4)</b>					
<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	<b>129.717</b>	<b>38.436.527</b>	-	<b>38.566.244</b>
<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	<b>(56.219)</b>	<b>(99.896)</b>	-	<b>(156.115)</b>

(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
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>136.280.468</b>	<b>21.117</b>	-	<b>136.301.585</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(76.503)	-	(76.503)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(76.503)</b>	-	<b>(76.503)</b>
<b>UK Equity Core UCITS ETF</b>					
<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	<b>136.297.115</b>	-	-	<b>136.297.115</b>
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>5.174.306.405</b>	<b>836.621</b>	-	<b>5.175.143.026</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(241.599)	-	(241.599)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(241.599)</b>	-	<b>(241.599)</b>
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (5)</b>					
<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	<b>14.893.555</b>	<b>91.489</b>	-	<b>14.985.044</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(30.867)	-	(30.867)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(30.867)</b>	-	<b>(30.867)</b>

(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
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>129.195</b>	<b>60.540.589</b>	-	<b>60.669.784</b>
<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	<b>(139.656)</b>	<b>(152.954)</b>	-	<b>(292.610)</b>
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>562.132.140</b>	-	<b>562.132.140</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(3.198.963)	-	(3.198.963)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(3.198.963)</b>	-	<b>(3.198.963)</b>
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<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	<b>59.414</b>	<b>207.070.431</b>	-	<b>207.129.845</b>

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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>					
<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	<b>19.728.899</b>	-	-	<b>19.728.899</b>

(1) Teilfonds am 15. Februar 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
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2)</b>					
<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	-	<b>83.215.167</b>	-	<b>83.215.167</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(588.967)	-	(588.967)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(588.967)</b>	-	<b>(588.967)</b>
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	55.208.241	-	55.208.241
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>55.208.241</b>	-	<b>55.208.241</b>
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	15.258.323	-	15.258.323
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>15.258.323</b>	-	<b>15.258.323</b>
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	GBP	-	37.573.253	-	37.573.253
Summe finanzielle Aktiva	GBP	-	<b>37.573.253</b>	-	<b>37.573.253</b>
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	18.441.886	-	-	18.441.886
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>18.441.886</b>	-	-	<b>18.441.886</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Finanzterminkontrakte	USD	(1.303)	-	-	(1.303)
Summe finanzielle Passiva	USD	<b>(1.303)</b>	-	-	<b>(1.303)</b>
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	19.278.557	-	-	19.278.557
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>19.278.557</b>	-	-	<b>19.278.557</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Finanzterminkontrakte	USD	(763)	-	-	(763)
Summe finanzielle Passiva	USD	<b>(763)</b>	-	-	<b>(763)</b>

(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)

#### 10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

	Währung	Stufe 1	Stufe 2	Stufe 3	Summe
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>2.481.180.426</b>	-	<b>2.481.180.426</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(35.069.058)	-	(35.069.058)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(35.069.058)</b>	-	<b>(35.069.058)</b>
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	USD	-	106.967.204	-	106.967.204
Devisenterminkontrakte	USD	-	474.241	-	474.241
Summe finanzielle Aktiva	USD	-	<b>107.441.445</b>	-	<b>107.441.445</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(2.642.165)	-	(2.642.165)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(2.642.165)</b>	-	<b>(2.642.165)</b>
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>91.772.555</b>	-	<b>91.772.555</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(34.875)	-	(34.875)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(34.875)</b>	-	<b>(34.875)</b>
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>210.413.277</b>	-	<b>210.413.277</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(627.308)	-	(627.308)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(627.308)</b>	-	<b>(627.308)</b>
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF (4)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	4.984.786	-	-	4.984.786
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>4.984.786</b>	-	-	<b>4.984.786</b>

(4) Teilfonds am 6. Dezember 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
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>					
<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	<b>202.727.609</b>	<b>136.487</b>	-	<b>202.864.096</b>
<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	<b>(4.328)</b>	<b>(16.224)</b>	-	<b>(20.552)</b>
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	8.486.510	-	-	8.486.510
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>8.486.510</b>	-	-	<b>8.486.510</b>
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF (6)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	13.031.317	-	-	13.031.317
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>13.031.317</b>	-	-	<b>13.031.317</b>
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	EUR	-	22.291.244	-	22.291.244
Summe finanzielle Aktiva	EUR	-	<b>22.291.244</b>	-	<b>22.291.244</b>
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>121.558.166</b>	-	<b>121.558.166</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	EUR	-	(570.642)	-	(570.642)
Summe finanzielle Passiva	EUR	-	<b>(570.642)</b>	-	<b>(570.642)</b>

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) 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
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>962.331.310</b>	-	<b>962.331.310</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	EUR	-	(2.889.420)	-	(2.889.420)
Summe finanzielle Passiva	EUR	-	<b>(2.889.420)</b>	-	<b>(2.889.420)</b>
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	EUR	312.613.120	-	-	312.613.120
Summe finanzielle Aktiva	EUR	<b>312.613.120</b>	-	-	<b>312.613.120</b>
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	EUR	93.221.706	-	-	93.221.706
Summe finanzielle Aktiva	EUR	<b>93.221.706</b>	-	-	<b>93.221.706</b>
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	GBP	-	60.988.160	-	60.988.160
Devisenterminkontrakte	GBP	-	31.008	-	31.008
Summe finanzielle Aktiva	GBP	-	<b>61.019.168</b>	-	<b>61.019.168</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	GBP	-	(427.684)	-	(427.684)
Summe finanzielle Passiva	GBP	-	<b>(427.684)</b>	-	<b>(427.684)</b>
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	823.053.790	-	107.536	823.161.326
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>823.053.790</b>	-	<b>107.536</b>	<b>823.161.326</b>
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Aktien	USD	86.799.130	38.665	486	86.838.281
Summe finanzielle Aktiva	USD	<b>86.799.130</b>	<b>38.665</b>	<b>486</b>	<b>86.838.281</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Finanzterminkontrakte	USD	(4.713)	-	-	(4.713)
Summe finanzielle Passiva	USD	<b>(4.713)</b>	-	-	<b>(4.713)</b>

(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.

## 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
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>211.908.205</b>	-	<b>211.908.205</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(1.260.543)	-	(1.260.543)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(1.260.543)</b>	-	<b>(1.260.543)</b>
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>1.101.672.405</b>	<b>1.515.201</b>	-	<b>1.103.187.606</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(1.957.801)	-	(1.957.801)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(1.957.801)</b>	-	<b>(1.957.801)</b>
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (9)</b>					
<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	<b>57.374.475</b>	<b>12.894</b>	-	<b>57.387.369</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(33.571)	-	(33.571)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(33.571)</b>	-	<b>(33.571)</b>
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (10)</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	USD	-	46.146.782	-	46.146.782
Summe finanzielle Aktiva	USD	-	<b>46.146.782</b>	-	<b>46.146.782</b>
<b>UK Equity Core UCITS ETF (11)</b>					
<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	<b>11.213.326</b>	-	-	<b>11.213.326</b>

(9) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(11) 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
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>1.992.964.827</b>	<b>520.304</b>	-	<b>1.993.485.131</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(86.461)	-	(86.461)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(86.461)</b>	-	<b>(86.461)</b>
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>					
<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	<b>19.195</b>	<b>89.906.894</b>	-	<b>89.926.089</b>
<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	<b>(11.742)</b>	<b>(143.850)</b>	-	<b>(155.592)</b>
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>					
<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	-	<b>382.834.686</b>	-	<b>382.834.686</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Devisenterminkontrakte	USD	-	(978.988)	-	(978.988)
Summe finanzielle Passiva	USD	-	<b>(978.988)</b>	-	<b>(978.988)</b>
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>					
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Anleihen	USD	-	212.375.580	-	212.375.580
Summe finanzielle Aktiva	USD	-	<b>212.375.580</b>	-	<b>212.375.580</b>
<i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i>					
Finanzterminkontrakte	USD	(17.938)	-	-	(17.938)
Summe finanzielle Passiva	USD	<b>(17.938)</b>	-	-	<b>(17.938)</b>

## 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:

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

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

\*Erwerb durch eine Kapitalmaßnahme.

Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	Aktien
	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)
<b>Schlussaldo</b>	<b>106.464</b>

## 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)

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

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

\*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
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)</b>	
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)
<b>Schlussaldo</b>	<b>107.536</b>

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

	Aktien
	USD
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>	
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
<b>Schlussaldo</b>	<b>-</b>

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 Aktionär, 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 LNAV Fund	-*	-*	-	-	7.979	3.717
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2)	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV Fund	0,00	-*	-	-	5.974	-
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3)	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV Fund	-*	-*	-	-	-	17
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV Fund	0,00	0,00	-	-	6.191	1.060
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV Fund	0,00	0,00	-	-	228.059	30.835
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV 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 LNAV 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 LNAV Fund	-*	-*	-	-	-	169
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF (4)	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV Fund	0,00	0,00	14.888	660	-	-
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP	JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LNAV Fund	0,12	0,08	-	-	598.509	118.624
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6)	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV Fund	0,00	-*	-	-	16.713	-
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8)	USD	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 LNAV 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 China Equity (CTB) UCITS ETF (5)	97,04	97,96
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 (6)	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 (7)	0,29	9,27
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	-*	14,88
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF (8)	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 (9)	61,29	-*
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (10)	64,35	-*
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (11)	11,62	22,91
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (12)	-*	93,23
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF (6)	-*	91,20
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (9)	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 6. Dezember 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(7) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(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.

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
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,0639	12.533
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,0821	15.788
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,1580	31.647
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,1608	32.208
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	1,1493	287.795
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	1,1798	295.232
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF	USD Hedged (dist)	USD	12/01/2023	0,4500	61.379
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF	USD Hedged (dist)	USD	13/07/2023	1,2424	176.282
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/01/2023	0,1256	54.186
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/02/2023	0,1245	53.711
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/03/2023	0,1393	62.186
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/04/2023	0,1637	86.256
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	11/05/2023	0,1413	76.572
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/06/2023	0,1731	89.824
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/07/2023	0,2266	117.586
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/08/2023	0,1785	93.073
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/09/2023	0,2311	123.965
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/10/2023	0,1962	106.422
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/11/2023	0,2011	111.091
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/12/2023	0,2670	148.162
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,1605	6.635
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,1032	5.161
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,1501	5.565
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,1231	4.564
BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,0876	51.423
BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,0714	46.305
BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,0738	51.109
BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,0765	50.989
China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,0282	5.927
China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,1567	35.025
China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,0991	41.475
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	12/01/2023	0,1220	2.082
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/04/2023	0,1602	2.419
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/07/2023	0,0600	14.238
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	12/10/2023	0,0765	32.350
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	12/01/2023	0,0878	17.890
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/04/2023	0,7198	21.225
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/07/2023	0,0451	1.457
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	12/10/2023	0,0658	1.504
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/01/2023	0,1728	167.345
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/02/2023	0,2422	242.902
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/03/2023	0,2285	262.791
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/04/2023	0,2776	309.221
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	11/05/2023	0,2968	297.550
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/06/2023	0,3191	322.119
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/07/2023	0,3968	372.379
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/08/2023	0,3494	328.626
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/09/2023	0,4715	456.453
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/10/2023	0,3112	339.867
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/11/2023	0,3422	413.900
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/12/2023	0,5168	627.651
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,1348	19.544
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,0808	11.897
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,2492	35.797
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,1825	29.303
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	EUR Hedged (dist)	USD	12/01/2023	1,6586	22.787
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	EUR Hedged (dist)	USD	13/07/2023	3,2527	63.200
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	12/01/2023	0,1429	3.396.246
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	13/07/2023	0,3964	4.153.180
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,2658	677
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,3187	44.506
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,0351	4.954
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,1146	34.928
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,1801	100.903
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,0560	71.092
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) SRI Paris Aligned UCITS ETF (1)	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,0459	1.251
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,0153	4.750
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,2174	61.308
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,0200	5.935
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,1750	49.308

(1) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

### 13. Ausschüttungen (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

Teilfonds	Aktienklasse	Teilfonds-Währung	Ex-Datum	Ausschüttung pro Aktie	Betrag
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,1811	45.983
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	09/02/2023	0,1924	48.853
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	09/03/2023	0,1453	36.893
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	13/04/2023	0,2747	55.197
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	11/05/2023	0,1714	34.440
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	08/06/2023	0,1961	39.403
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	13/07/2023	0,2258	45.371
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	10/08/2023	0,1737	34.902
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	14/09/2023	0,1890	37.977
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	12/10/2023	0,1917	38.519
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	09/11/2023	0,1929	38.760
UK Equity Core UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/01/2023	0,1088	23.490
UK Equity Core UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/04/2023	0,1436	109.776
UK Equity Core UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/07/2023	0,2670	203.579
UK Equity Core UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/10/2023	0,2760	225.534
US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	12/01/2023	0,3687	1.126.304
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	GBP Hedged (dist)	USD	12/01/2023	0,3638	28.453
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	09/02/2023	0,3086	25.668
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	09/03/2023	0,2019	76.625
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	13/04/2023	0,3907	151.418
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	11/05/2023	0,3147	124.483
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	08/06/2023	0,3304	129.545
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	13/07/2023	0,4066	163.078
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	10/08/2023	0,3144	142.204
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	14/09/2023	0,3771	169.995
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	12/10/2023	0,3449	155.489
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	09/11/2023	0,3238	146.429
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	14/12/2023	0,4115	193.941
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

(2) 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
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)	USD (dist)	USD	21/04/2022	0,0885	17.700
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,2434	48.680
AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF(1)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,1777	35.540
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,7378	186.147
BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF(2)	USD Hedged (dist)	USD	14/07/2022	0,4242	2.121
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/01/2022	0,0200	5.966
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/02/2022	0,0165	5.294
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/03/2022	0,0206	6.732
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	21/04/2022	0,0216	8.571
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/05/2022	0,0422	17.168
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/06/2022	0,0383	15.964
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/07/2022	0,0538	23.689
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	11/08/2022	0,0548	24.403
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/09/2022	0,0620	29.035
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/10/2022	0,1026	41.893
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/11/2022	0,1084	43.568
BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/12/2022	0,0945	38.170
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/01/2022	0,1148	7.555
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	21/04/2022	0,1054	7.991
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,1409	8.773
BetaBuilders US Equity UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,1245	5.147
BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,0300	17.566
China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,1807	36.140
China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,1764	35.280
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/01/2022	0,0180	630
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	21/04/2022	0,2448	4.688
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	14/07/2022	0,6793	9.381
Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	EUR (dist)	EUR	13/10/2022	0,0915	2.768
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4)	EUR (dist)	EUR	14/07/2022	0,3765	68.523
Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4)	EUR (dist)	EUR	13/10/2022	0,0568	10.438
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/01/2022	0,0240	21.950
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/02/2022	0,0245	22.545
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/03/2022	0,0307	28.250
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	21/04/2022	0,0535	50.141
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	12/05/2022	0,0517	52.763
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	09/06/2022	0,0802	78.240
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	14/07/2022	0,0976	95.214
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	11/08/2022	0,0871	84.971
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/09/2022	0,1085	103.004
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	13/10/2022	0,1477	139.631
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	10/11/2022	0,1373	128.679
GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	GBP (dist)	GBP	08/12/2022	0,1676	163.932
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)	USD (dist)	USD	13/01/2022	0,2656	2.276
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)	USD (dist)	USD	21/04/2022	0,0413	6.087
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,3425	57.354
Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,2300	39.819
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	EUR Hedged (dist)	USD	14/07/2022	0,8274	1.738
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	13/01/2022	0,1752	2.333.596
Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	14/07/2022	0,1730	2.647.272
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/01/2022	0,0987	1.375
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	21/04/2022	0,1441	2.007
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,1184	3.329
Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,1261	5.489
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,2688	74.773
Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,1700	50.357
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	21/04/2022	0,1112	38.465
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	12/05/2022	0,1658	58.181
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	09/06/2022	0,1657	58.146
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	14/07/2022	0,2131	55.600
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	11/08/2022	0,1775	46.133
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	08/09/2022	0,2118	55.048
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	13/10/2022	0,2612	66.322
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	10/11/2022	0,1382	35.090
RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (7)	USD (dist)	USD	08/12/2022	0,0935	23.741

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(5) 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.

(6) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(7) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.



## JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

### 13. Ausschüttungen (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

Teilfonds	Aktienklasse	Teilfonds-Währung	Ex-Datum	Ausschüttung pro Aktie	Betrag
UK Equity Core UCITS ETF (8)	GBP (dist)	GBP	13/10/2022	0,3279	70.794
US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	USD (dist)	USD	13/01/2022	0,3807	903.272
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	GBP Hedged (dist)	USD	13/01/2022	0,3840	26.483
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	10/02/2022	0,3949	21.863
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	10/03/2022	0,3126	17.307
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	21/04/2022	0,3847	24.376
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	12/05/2022	0,2723	16.960
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	09/06/2022	0,2917	19.511
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	14/07/2022	0,3784	27.722
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	11/08/2022	0,2422	20.351
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	08/09/2022	0,3093	24.354
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	13/10/2022	0,3724	28.453
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	10/11/2022	0,2724	20.806
USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	GBP Hedged (dist)	USD	08/12/2022	0,2830	22.414
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

(8) Teilfonds am 14. Juni 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
<b>EUR = 1</b>			<b>USD = 1</b>			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	*
<b>GBP = 1</b>			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	SGD	10,0779	10,4195
EUR	1,1540	1,1271	HKD	7,8086	7,8050	SEK	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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	4.750.282	-	-	-	5.000.385	-
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 0-3 Months UCITS ETF	2.614.121	4.774.323	2.666.142	4.804.400	-	-
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	2.859	-	286	-	2.573	-
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 0-3 Months UCITS ETF	USD	13.308	5.902	1.330	590	11.978	5.312
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	-
US Equity Multi-Factor UCITS ETF (3)	USD	-	183	-	18	-	165
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.

(3) Teilfonds am 23. November 2022 aufgelöst.

### 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.

#### c) Konsolidierung von Aktien

Am 20. Juni 2023 wurden die im Umlauf befindlichen Aktien der Aktienklassen MXN Hedged (acc) des BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF, des BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF, des BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF, des Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF und des USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF im Verhältnis von 4:1 konsolidiert. Die betreffenden International Securities Identification Numbers (ISIN) wurden am 21. Juni 2023 entsprechend geändert. Die Mindestzeichnungs- und Rücknahmebeträge der Aktienklassen des MXN Hedged (acc) haben sich aufgrund der Aktienkonsolidierung vermindert, um den höheren Aktienpreis widerzuspiegeln. Der Nettoinventarwert der Aktienklassen blieb von der Aktienkonsolidierung unberührt. Die nachstehende Tabelle informiert über die im Umlauf befindlichen Aktien sowie den Nettoinventarwert pro Aktie aufgrund der Konsolidierung der Aktienklasse.

Aktienklasse Name	Vorige ISIN	Neue ISIN	Aktien im Umlauf vor dem Aktiensplit	Aktien im Umlauf nach dem Aktiensplit	Nettoinventar- wert vor dem Aktiensplit	Nettoinventar- wert nach dem Aktiensplit
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	IE00BJK3WG17	IE000YPFB7Q4	12.661.743	3.165.435	2.473,9456	9.895,7824
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Month UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	IE00BMD8KN73	IE000WFOTC78	488.134	122.033	2.400,8905	9.603,5620
JPM BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	IE00BLDGBV94	IE000C9RWXK5	8.449	2.112	2.753,5179	11.014,0716
JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	IE00BLDGC505	IE0006AR3YI0	7.194	1.798	2.641,3917	10.565,5668
JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - MXN Hedged (acc)	IE00BLOBLY08	IE0002J9YOB8	14.594	3.648	2.422,7833	9.691,1332

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



## **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV**

*Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)*

*für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023*

---

### **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

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				
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 97,79%)</b>					<b>JD.com, Inc. 'A'</b>					HKD	10.200	146.954	0,58
<i>Australien (31. Dezember 2022: 15,69%)</i>					<b>Jiangsu Expressway Co. Ltd. 'H'</b>					HKD	70.000	62.931	0,25
ALS Ltd.	AUD	2.954	25.901	0,10	<b>Jiangsu Hengli Hydraulic Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	7.800	59.897	0,23				
ANZ Group Holdings Ltd.	AUD	9.244	163.494	0,64	<b>KE Holdings, Inc. 'A'</b>	HKD	2.700	14.972	0,06				
Aristocrat Leisure Ltd.	AUD	1.941	54.064	0,21	<b>Kingdee International Software Group Co. Ltd.</b>	HKD	24.000	34.977	0,14				
Aurizon Holdings Ltd.	AUD	10.692	27.724	0,11	<b>KuaiShou Technology 'B'</b>	HKD	2.900	19.665	0,08				
BHP Group Ltd.	AUD	19.226	661.322	2,60	<b>Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	500	121.198	0,48				
Brambles Ltd.	AUD	10.976	101.857	0,40	<b>Lenovo Group Ltd.</b>	HKD	60.000	83.908	0,33				
Coles Group Ltd.	AUD	10.268	112.873	0,44	<b>Longfor Group Holdings Ltd.</b>	HKD	8.000	12.806	0,05				
Commonwealth Bank of Australia	AUD	5.403	412.177	1,62	<b>LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	13.000	41.808	0,16				
CSL Ltd.	AUD	2.084	407.621	1,60	<b>Meituan 'B'</b>	HKD	19.500	204.526	0,80				
Dexus, REIT	AUD	3.754	19.673	0,08	<b>Midea Group Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	3.800	29.154	0,11				
Endeavour Group Ltd.	AUD	4.729	16.812	0,07	<b>Montage Technology Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	2.022	16.686	0,07				
Fortescue Ltd.	AUD	5.003	99.068	0,39	<b>NetEase, Inc.</b>	HKD	10.200	183.660	0,72				
Goodman Group, REIT	AUD	10.903	188.223	0,74	<b>Oppein Home Group, Inc. 'A'</b>	CNH	2.200	21.507	0,08				
GPT Group (The), REIT	AUD	7.864	24.898	0,10	<b>PetroChina Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	84.000	55.508	0,22				
IDP Education Ltd.	AUD	3.594	49.121	0,19	<b>PICC Property &amp; Casualty Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	68.000	80.814	0,32				
Insurance Australia Group Ltd.	AUD	17.480	67.509	0,27	<b>Ping An Bank Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	24.800	32.704	0,13				
Macquarie Group Ltd.	AUD	1.167	146.225	0,57	<b>Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'H'</b>	HKD	31.500	142.603	0,56				
Medibank Pvt Ltd.	AUD	27.796	67.521	0,27	<b>Postal Savings Bank of China Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	63.000	30.094	0,12				
Mirvac Group, REIT	AUD	16.521	23.561	0,09	<b>Qingdao Haier Biomedical Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	3.006	17.106	0,07				
National Australia Bank Ltd.	AUD	7.353	154.032	0,61	<b>Sany Heavy Industry Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	3.500	6.768	0,03				
Northern Star Resources Ltd.	AUD	6.337	59.023	0,23	<b>Shanghai Baosight Software Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	4.636	31.772	0,12				
QBE Insurance Group Ltd.	AUD	10.177	102.845	0,40	<b>Shenzhen Inovance Technology Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	2.500	22.168	0,09				
Ramsay Health Care Ltd.	AUD	439	15.759	0,06	<b>Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	1.300	53.055	0,21				
Rio Tinto Ltd.	AUD	1.928	178.470	0,70	<b>Shenzhou International Group Holdings Ltd.</b>	HKD	3.500	36.037	0,14				
Santos Ltd.	AUD	23.176	120.187	0,47	<b>Silergy Corp.</b>	TWD	5.000	81.458	0,32				
Seven Group Holdings Ltd.	AUD	1.130	28.452	0,11	<b>Skshu Paint Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	3.360	22.466	0,09				
South32 Ltd.	AUD	19.049	43.284	0,17	<b>StarPower Semiconductor Ltd. 'A'</b>	CNH	700	17.793	0,07				
Telstra Group Ltd.	AUD	13.843	37.405	0,15	<b>Tencent Holdings Ltd.</b>	HKD	25.200	947.515	3,72				
Transurban Group	AUD	6.638	62.099	0,24	<b>Tongwei Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	4.100	14.412	0,06				
Wesfarmers Ltd.	AUD	2.803	109.096	0,43	<b>Trip.com Group Ltd.</b>	HKD	2.150	76.434	0,30				
Westpac Banking Corp.	AUD	12.371	193.307	0,76	<b>Wanhua Chemical Group Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	4.300	46.390	0,18				
Woodside Energy Group Ltd.	AUD	6.759	143.249	0,56	<b>Wuliangye Yibin Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	2.400	47.292	0,19				
Woolworths Group Ltd.	AUD	6.866	174.283	0,68	<b>WuXi AppTec Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	5.900	60.031	0,24				
			<b>4.091.135</b>	<b>16,06</b>	<b>Wuxi Biologics Cayman, Inc.</b>	HKD	18.000	68.233	0,27				
<i>Australien insgesamt</i>					<b>Xiaomi Corp. 'B'</b>	HKD	11.400	22.775	0,09				
					<b>XPeng, Inc. 'A'</b>	HKD	2.500	18.153	0,07				
					<b>Yum China Holdings, Inc.</b>	HKD	950	40.416	0,16				
					<b>Yum China Holdings, Inc.</b>	USD	1.897	80.490	0,31				
					<b>Zhejiang Dingli Machinery Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	5.900	42.399	0,17				
					<b>Zhejiang Jingsheng Mechanical &amp; Electrical Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	2.400	14.861	0,06				
					<b>Zhejiang Weixing New Building Materials Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	8.100	16.460	0,06				
					<b>Zhongji Innolight Co. Ltd. 'A'</b>	CNH	2.500	39.642	0,16				
					<b>Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	13.400	38.268	0,15				
					<b>Zijin Mining Group Co. Ltd. 'H'</b>	HKD	60.000	97.739	0,38				
					<b>ZTO Express Cayman, Inc.</b>	HKD	1.400	29.045	0,11				
								<b>5.968.534</b>	<b>23,42</b>				
<i>China (31. Dezember 2022: 29,62%)</i>					<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 8,03%)</i>								
Aier Eye Hospital Group Co. Ltd. 'A'	CNH	11.310	25.128	0,10	<b>AIA Group Ltd.</b>	HKD	47.600	414.825	1,63				
Alibaba Group Holding Ltd.	HKD	61.800	598.329	2,35	<b>BOC Hong Kong Holdings Ltd.</b>	HKD	31.500	85.522	0,34				
Angel Yeast Co. Ltd. 'A'	CNH	10.400	51.382	0,20	<b>Budweiser Brewing Co. APAC Ltd.</b>	HKD	29.800	55.795	0,22				
ANTA Sports Products Ltd.	HKD	6.000	58.205	0,23	<b>China Gas Holdings Ltd.</b>	HKD	20.800	20.537	0,08				
Baidu, Inc. 'A'	HKD	8.300	123.407	0,48	<b>China Overseas Land &amp; Investment Ltd.</b>	HKD	29.000	51.103	0,20				
Baoshan Iron & Steel Co. Ltd. 'A'	CNH	41.800	34.811	0,14	<b>China Resources Gas Group Ltd.</b>	HKD	8.100	26.555	0,10				
BOE Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	72.900	39.928	0,16	<b>China Resources Land Ltd.</b>	HKD	22.000	78.888	0,31				
BYD Co. Ltd. 'H'	HKD	3.000	82.371	0,32	<b>CK Asset Holdings Ltd.</b>	HKD	7.000	35.141	0,14				
BYD Electronic International Co. Ltd.	HKD	5.500	25.779	0,10	<b>CK Hutchison Holdings Ltd.</b>	HKD	4.000	21.438	0,08				
CGN Power Co. Ltd. 'H'	HKD	157.000	41.017	0,16	<b>CK Infrastructure Holdings Ltd.</b>	HKD	3.500	19.363	0,08				
Chacha Food Co. Ltd. 'A'	CNH	6.000	29.340	0,11	<b>CLP Holdings Ltd.</b>	HKD	8.500	70.157	0,27				
China Construction Bank Corp. 'H'	HKD	448.000	266.785	1,05	<b>Hang Seng Bank Ltd.</b>	HKD	1.800	20.989	0,08				
China International Capital Corp. Ltd. 'H'	HKD	18.000	26.417	0,10	<b>HKT Trust &amp; HKT Ltd.</b>	HKD	24.000	28.646	0,11				
China Life Insurance Co. Ltd. 'H'	HKD	34.000	44.065	0,17	<b>Hong Kong Exchanges &amp; Clearing Ltd.</b>	HKD	5.700	195.632	0,77				
China Longyuan Power Group Corp. Ltd. 'H'	HKD	24.000	18.195	0,07	<b>Kunlun Energy Co. Ltd.</b>	HKD	84.000	75.732	0,30				
China Merchants Bank Co. Ltd. 'H'	HKD	29.500	102.759	0,40	<b>Link REIT</b>	HKD	5.200	29.201	0,11				
China Oilfield Services Ltd. 'H'	HKD	32.000	32.703	0,13	<b>MTR Corp. Ltd.</b>	HKD	5.000	19.402	0,08				
China Pacific Insurance Group Co. Ltd. 'H'	HKD	10.600	21.394	0,08	<b>Sun Hung Kai Properties Ltd.</b>	HKD	6.500	70.298	0,28				
China Resources Mixc Lifestyle Services Ltd.	HKD	7.000	24.966	0,10	<b>Techtronic Industries Co. Ltd.</b>	HKD	9.000	107.248	0,42				
China Vanke Co. Ltd. 'H'	HKD	28.900	26.722	0,10	<b>WH Group Ltd.</b>	HKD	68.500	44.213	0,17				
China Yangtze Power Co. Ltd. 'A'	CNH	15.600	51.134	0,20	<b>Xinyi Glass Holdings Ltd.</b>	HKD	24.000	26.924	0,11				
Chongqing Brewery Co. Ltd. 'A'	CNH	3.300	30.796	0,12	<i>Hongkong insgesamt</i>								
Chongqing Fuling Zhacai Group Co. Ltd. 'A'	CNH	17.030	34.177	0,13				<b>1.497.609</b>	<b>5,88</b>				
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	2.100	48.148	0,19	<i>Indien (31. Dezember 2022: 11,88%)</i>								
CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	HKD	32.000	29.752	0,12	<b>Apollo Hospitals Enterprise Ltd.</b>	INR	1.181	81.010	0,32				
ENN Energy Holdings Ltd.	HKD	7.200	53.019	0,21	<b>Ashok Leyland Ltd.</b>	INR	31.064	67.624	0,27				
Foshan Haitian Flavouring & Food Co. Ltd. 'A'	CNH	5.616	29.931	0,12	<b>Asian Paints Ltd.</b>	INR	570	23.269	0,09				
Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. 'A'	CNH	20.000	42.468	0,17	<b>Axis Bank Ltd.</b>	INR	8.509	112.552	0,44				
Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd. 'H'	HKD	16.800	81.757	0,32	<b>Bajaj Auto Ltd.</b>	INR	1.304	106.559	0,42				
Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. 'H'	HKD	2.320	8.765	0,03									
Guangzhou Automobile Group Co. Ltd. 'H'	HKD	20.000	9.298	0,04									
H World Group Ltd.	HKD	22.600	75.974	0,30									
Haier Smart Home Co. Ltd. 'H'	HKD	22.600	63.819	0,25									
Hefei Meiya Optoelectronic Technology, Inc. 'A'	CNH	7.800	21.514	0,08									
Hongfa Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	5.600	21.738	0,08									
Huayu Automotive Systems Co. Ltd. 'A'	CNH	12.900	29.494	0,12									
Hundsun Technologies, Inc. 'A'	CNH	5.190	20.962	0,08									
Imeik Technology Development Co. Ltd. 'A'	CNH	400	16.534	0,06									
Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'H'	HKD	368.000	180.028	0,71									
Inner Mongolia Yili Industrial Group Co. Ltd. 'A'	CNH	13.100	49.213	0,19									
iQIYI, Inc. ADR	USD	2.205	10.760	0,04									

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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
Bajaj Finance Ltd.	INR	382	33.557	0,13	<i>Singapur (31. Dezember 2022: 3,10%)</i>				
Bharat Petroleum Corp. Ltd.	INR	5.353	29.012	0,11	BOC Aviation Ltd.	HKD	2.000	15.291	0,06
Bharti Airtel Ltd.	INR	3.991	49.400	0,19	Capitaland Integrated Commercial Trust, REIT	SGD	44.200	69.026	0,27
Biocon Ltd.	INR	8.138	24.410	0,10	Capitaland Investment Ltd.	SGD	21.100	50.547	0,20
Britannia Industries Ltd.	INR	1.658	106.413	0,42	DBS Group Holdings Ltd.	SGD	9.000	227.951	0,89
CG Power & Industrial Solutions Ltd.	INR	5.113	27.754	0,11	Genting Singapore Ltd.	SGD	57.500	43.590	0,17
Cipla Ltd.	INR	1.679	25.220	0,10	Grab Holdings Ltd. 'A'	USD	6.849	23.081	0,09
Coforge Ltd.	INR	541	40.860	0,16	Keppel Corp. Ltd.	SGD	5.200	27.871	0,11
Colgate-Palmolive India Ltd.	INR	1.779	54.016	0,21	Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd.	SGD	7.900	77.856	0,30
Computer Age Management Services Ltd.	INR	725	23.121	0,09	Sea Ltd. ADR	USD	1.105	44.752	0,17
Dabur India Ltd.	INR	5.519	36.919	0,15	Seatrium Ltd.	SGD	159.300	14.250	0,06
Dr Reddy's Laboratories Ltd.	INR	1.063	74.142	0,29	Singapore Exchange Ltd.	SGD	11.900	88.679	0,35
Eicher Motors Ltd.	INR	1.574	78.157	0,31	Singapore Telecommunications Ltd.	SGD	20.000	37.450	0,15
Godrej Properties Ltd.	INR	2.939	70.885	0,28	United Overseas Bank Ltd.	SGD	5.900	127.250	0,50
Havells India Ltd.	INR	1.602	26.355	0,10	Wilmar International Ltd.	SGD	16.600	44.926	0,18
HDFC Bank Ltd.	INR	13.964	286.617	1,12					
HDFC Bank Ltd. ADR	USD	142	9.530	0,04	<i>Singapur insgesamt</i>			<b>892.520</b>	<b>3,50</b>
HDFC Life Insurance Co. Ltd.	INR	6.156	47.805	0,19					
Hindalco Industries Ltd.	INR	2.815	20.788	0,08	<i>Südkorea (31. Dezember 2022: 11,16%)</i>				
Hindustan Unilever Ltd.	INR	4.416	141.034	0,55	BGF retail Co. Ltd.	KRW	200	20.390	0,08
ICICI Bank Ltd.	INR	22.894	274.683	1,08	Coway Co. Ltd.	KRW	725	32.200	0,13
ICICI Prudential Life Insurance Co. Ltd.	INR	1.731	11.131	0,04	Hana Financial Group, Inc.	KRW	2.388	80.471	0,32
Indus Towers Ltd.	INR	12.529	29.857	0,12	Hankook Tire & Technology Co. Ltd.	KRW	1.497	52.771	0,21
Infosys Ltd.	INR	15.629	289.709	1,14	Hanon Systems	KRW	6.896	39.034	0,15
InterGlobe Aviation Ltd.	INR	455	16.157	0,06	HL Mando Co. Ltd.	KRW	1.880	57.441	0,23
Kotak Mahindra Bank Ltd.	INR	6.605	151.128	0,59	HMM Co. Ltd.	KRW	857	13.029	0,05
Lemon Tree Hotels Ltd.	INR	22.303	32.149	0,13	Hyundai Glovis Co. Ltd.	KRW	369	54.867	0,22
Maruti Suzuki India Ltd.	INR	1.017	125.904	0,49	Hyundai Marine & Fire Insurance Co. Ltd.	KRW	992	23.878	0,09
Max Healthcare Institute Ltd.	INR	3.361	27.708	0,11	Hyundai Mobis Co. Ltd.	KRW	339	62.383	0,24
Oil & Natural Gas Corp. Ltd.	INR	15.681	38.725	0,15	Hyundai Motor Co.	KRW	398	62.888	0,25
Petronet LNG Ltd.	INR	19.471	52.121	0,20	KB Financial Group, Inc.	KRW	2.392	100.479	0,39
Power Grid Corp. of India Ltd.	INR	28.686	81.580	0,32	KIWOOM Securities Co. Ltd.	KRW	553	42.723	0,17
Reliance Industries Ltd.	INR	11.952	371.571	1,46	Korean Air Lines Co. Ltd.	KRW	2.809	52.127	0,20
Reliance Industries Ltd. GDR	USD	391	24.437	0,10	LG Chem Ltd.	KRW	331	128.247	0,50
Samvardhana Motherson International Ltd.	INR	21.749	26.554	0,10	LG Energy Solution Ltd.	KRW	81	26.887	0,11
Shree Cement Ltd.	INR	85	29.428	0,12	Lotte Chemical Corp.	KRW	181	21.530	0,08
Shriram Finance Ltd.	INR	3.128	77.272	0,30	NAVER Corp.	KRW	625	108.704	0,43
Tata Consultancy Services Ltd.	INR	4.557	208.098	0,82	NCSOFT Corp.	KRW	271	50.606	0,20
Tata Consumer Products Ltd.	INR	2.565	33.568	0,13	Orion Corp.	KRW	256	23.077	0,09
UltraTech Cement Ltd.	INR	954	120.174	0,47	POSCO Holdings, Inc.	KRW	310	120.231	0,47
UPL Ltd.	INR	10.007	70.669	0,28	Samsung Biologics Co. Ltd.	KRW	86	50.749	0,20
WNS Holdings Ltd. ADR	USD	477	30.146	0,12	Samsung C&T Corp.	KRW	314	31.573	0,12
					Samsung Electro-Mechanics Co. Ltd.	KRW	219	26.051	0,10
<i>Indien insgesamt</i>			<b>3.719.778</b>	<b>14,60</b>	Samsung Electronics Co. Ltd.	KRW	20.290	1.236.715	4,85
					Samsung Engineering Co. Ltd.	KRW	3.026	68.137	0,27
<i>Indonesien (31. Dezember 2022: 1,97%)</i>					Samsung Fire & Marine Insurance Co. Ltd.	KRW	353	72.085	0,28
Astra International Tbk. PT	IDR	118.100	43.337	0,17	Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	45	16.492	0,06
Bank Central Asia Tbk. PT	IDR	299.900	183.092	0,72	Shinhan Financial Group Co. Ltd.	KRW	3.671	114.443	0,45
Bank Mandiri Persero Tbk. PT	IDR	129.600	50.924	0,20	SK Hynix, Inc.	KRW	2.471	271.486	1,07
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk. PT	IDR	421.800	156.836	0,61	SK IE Technology Co. Ltd.	KRW	363	22.238	0,09
Indocement Tunggal Prakarsa Tbk. PT	IDR	43.000	26.252	0,10	SK Innovation Co. Ltd.	KRW	461	50.220	0,20
Semen Indonesia Persero Tbk. PT	IDR	127.300	52.914	0,21	SK Telecom Co. Ltd.	KRW	1.468	57.106	0,22
Telkom Indonesia Persero Tbk. PT	IDR	414.000	106.209	0,42	SKC Co. Ltd.	KRW	385	27.084	0,11
					S-Oil Corp.	KRW	1.029	55.609	0,22
<i>Indonesien insgesamt</i>			<b>619.564</b>	<b>2,43</b>					
					<i>Südkorea insgesamt</i>			<b>3.273.951</b>	<b>12,85</b>
<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,16%)</i>									
James Hardie Industries plc CDI	AUD	2.221	85.610	0,33	<i>Taiwan (31. Dezember 2022: 11,92%)</i>				
PDD Holdings, Inc. ADR	USD	2.189	320.273	1,26	Accton Technology Corp.	TWD	4.000	68.164	0,27
					Advantech Co. Ltd.	TWD	6.599	79.987	0,31
<i>Irland insgesamt</i>			<b>405.883</b>	<b>1,59</b>	Airtac International Group	TWD	1.000	32.909	0,13
					ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	29.000	127.564	0,50
<i>Macau (31. Dezember 2022: 0,34%)</i>					Asustek Computer, Inc.	TWD	1.000	15.950	0,06
Sands China Ltd.	HKD	25.200	73.742	0,29	Chailease Holding Co. Ltd.	TWD	13.566	85.311	0,34
					Chunghwa Telecom Co. Ltd.	TWD	20.000	78.200	0,31
<i>Macau insgesamt</i>			<b>73.742</b>	<b>0,29</b>	CTBC Financial Holding Co. Ltd.	TWD	125.000	115.467	0,45
					Delta Electronics, Inc.	TWD	11.000	112.364	0,44
<i>Malaysia (31. Dezember 2022: 0,90%)</i>					E.Sun Financial Holding Co. Ltd.	TWD	78.714	66.171	0,26
CIMB Group Holdings Bhd.	MYR	44.800	57.036	0,23	Eclat Textile Co. Ltd.	TWD	4.000	73.247	0,29
Petronas Chemicals Group Bhd.	MYR	13.100	20.413	0,08	eMemory Technology, Inc.	TWD	1.000	79.829	0,31
Public Bank Bhd.	MYR	71.600	66.847	0,26	Formosa Plastics Corp.	TWD	14.000	36.128	0,14
					Fubon Financial Holding Co. Ltd.	TWD	29.137	61.520	0,24
<i>Malaysia insgesamt</i>			<b>144.296</b>	<b>0,57</b>	Giant Manufacturing Co. Ltd.	TWD	4.000	23.981	0,09
					Hon Hai Precision Industry Co. Ltd.	TWD	24.000	81.719	0,32
<i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Largan Precision Co. Ltd.	TWD	1.000	93.514	0,37
Xero Ltd.	AUD	329	25.211	0,10	MediaTek, Inc.	TWD	3.000	99.216	0,39
					Mega Financial Holding Co. Ltd.	TWD	39.000	49.814	0,20
<i>Neuseeland insgesamt</i>			<b>25.211</b>	<b>0,10</b>	Nan Ya Plastics Corp.	TWD	34.000	73.671	0,29
					Nien Made Enterprise Co. Ltd.	TWD	6.000	69.012	0,27
<i>Philippinen (31. Dezember 2022: 0,46%)</i>					Novatek Microelectronics Corp.	TWD	3.000	50.537	0,20
Ayala Land, Inc.	PHP	41.000	25.507	0,10	President Chain Store Corp.	TWD	5.000	43.906	0,17
Bank of the Philippine Islands	PHP	12.270	23.000	0,09	Quanta Computer, Inc.	TWD	10.000	73.150	0,29
International Container Terminal Services, Inc.	PHP	7.400	32.981	0,13	Realtek Semiconductor Corp.	TWD	5.000	76.815	0,30
SM Investments Corp.	PHP	1.630	25.668	0,10	Taiwan Mobile Co. Ltd.	TWD	14.000	44.978	0,18
Universal Robina Corp.	PHP	15.870	33.875	0,13	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	TWD	89.000	1.719.653	6,75
					Uni-President Enterprises Corp.	TWD	30.000	72.824	0,29
<i>Philippinen insgesamt</i>			<b>141.031</b>	<b>0,55</b>	United Microelectronics Corp.	TWD	16.000	27.422	0,11

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>			<b>3.833.896</b>	<b>15,05</b>
<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>			<b>463.721</b>	<b>1,82</b>
<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>			<b>158.675</b>	<b>0,62</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>25.309.546</b>	<b>99,33</b>

# 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>
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</b>					<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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<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
<b>Summe Aktiva</b>	<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
<b>Anleihen</b>					<i>Multinational</i>				
<b>Unternehmensanleihen</b>					JBS USA LUX SA / JBS USA Food Co. / JBS Luxembourg SARL 7,25% 15/11/2053	USD	120.000	130.730	0,30
<i>Australien</i>					<i>Multinational insgesamt</i>			<b>130.730</b>	<b>0,30</b>
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>			<b>553.157</b>	<b>1,27</b>	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>			<b>611.651</b>	<b>1,41</b>
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>			<b>595.293</b>	<b>1,37</b>	<i>Portugal insgesamt</i>			<b>224.931</b>	<b>0,52</b>
<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>			<b>226.659</b>	<b>0,52</b>
Gaci First Investment Co. 4,75% 14/02/2030	USD	300.000	299.586	0,69	<i>Spanien</i>				
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>			<b>624.063</b>	<b>1,43</b>	CaixaBank SA, FRN 5,00% 19/07/2029	EUR	100.000	115.495	0,27
<i>Dänemark</i>					<i>Spanien insgesamt</i>			<b>115.495</b>	<b>0,27</b>
Danske Bank A/S, FRN 4,75% 21/06/2030	EUR	100.000	116.477	0,27	<i>Supranational</i>				
<i>Dänemark insgesamt</i>			<b>116.477</b>	<b>0,27</b>	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>			<b>254.181</b>	<b>0,58</b>
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>			<b>301.623</b>	<b>0,69</b>
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>			<b>1.450.886</b>	<b>3,34</b>	HSBC Holdings plc, FRN 2,21% 17/08/2029	USD	200.000	174.599	0,40
<i>Irland</i>					<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>461.621</b>	<b>1,06</b>
Glencore Capital Finance DAC 0,75% 01/03/2029	EUR	200.000	193.454	0,44	<i>Vereinigte Staaten</i>				
<i>Irland insgesamt</i>			<b>193.454</b>	<b>0,44</b>	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>			<b>628.011</b>	<b>1,44</b>	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>			<b>212.032</b>	<b>0,49</b>	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>			<b>285.879</b>	<b>0,66</b>	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>			<b>232.775</b>	<b>0,54</b>	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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 6,48% 24/10/2029	USD	100.000	106.124	0,24	<i>Ungarn</i>				
HCA, Inc. 2,38% 15/07/2031	USD	190.000	157.135	0,36	Hungary Government Bond 6,13% 22/05/2028	USD	200.000	208.000	0,48
HCA, Inc. 4,63% 15/03/2052	USD	40.000	34.137	0,08					
ITC Holdings Corp. 5,40% 01/06/2033	USD	210.000	214.760	0,49	<i>Ungarn insgesamt</i>			<b>208.000</b>	<b>0,48</b>
Jersey Central Power & Light Co. 2,75% 01/03/2032	USD	90.000	76.327	0,18	<i>Indonesien</i>				
Kenvue, Inc. 4,90% 22/03/2033	USD	40.000	41.196	0,10	Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 5,40% 15/11/2028	USD	200.000	206.179	0,47
Kraft Heinz Foods Co. 4,63% 01/10/2039	USD	30.000	27.998	0,06					
Lowe's Cos., Inc. 4,25% 01/04/2052	USD	20.000	16.954	0,04	<i>Indonesien insgesamt</i>			<b>206.179</b>	<b>0,47</b>
Marvell Technology, Inc. 5,95% 15/09/2033	USD	40.000	42.459	0,10	<i>Italien</i>				
Meta Platforms, Inc. 5,60% 15/05/2053	USD	40.000	43.427	0,10	Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 15/11/2030	EUR	1.680.000	1.934.555	4,45
Morgan Stanley, FRN 5,45% 20/07/2029	USD	60.000	61.135	0,14					
Morgan Stanley, FRN 2,51% 20/10/2032	USD	250.000	207.344	0,48	<i>Italien insgesamt</i>			<b>1.934.555</b>	<b>4,45</b>
Morgan Stanley, FRN 5,42% 21/07/2034	USD	70.000	70.979	0,16	<i>Japan</i>				
Nasdaq, Inc. 5,55% 15/02/2034	USD	50.000	52.036	0,12	Japan Government Ten Year Bond 0,10% 20/12/2030	JPY	9.900.000	68.963	0,16
Netflix, Inc. 4,63% 15/05/2029	EUR	100.000	118.040	0,27	Japan Government Ten Year Bond 0,50% 20/03/2033	JPY	182.950.000	1.288.247	2,96
Oracle Corp. 5,55% 06/02/2053	USD	70.000	70.112	0,16	Japan Government Thirty Year Bond 1,00% 20/03/2052	JPY	99.300.000	603.076	1,39
Pacific Gas & Electric Co. 6,15% 15/01/2033	USD	40.000	41.469	0,10	Japan Government Twenty Year Bond 1,40% 20/12/2042	JPY	35.850.000	256.134	0,59
PNC Financial Services Group, Inc. (The), FRN 6,62% 20/10/2027	USD	50.000	51.889	0,12	Japan Government Twenty Year Bond 1,50% 20/09/2043	JPY	86.800.000	626.940	1,44
Prologis Euro Finance LLC 1,00% 06/02/2035	EUR	100.000	82.346	0,19	<i>Japan insgesamt</i>			<b>2.843.360</b>	<b>6,54</b>
Sabine Pass Liquefaction LLC 4,50% 15/05/2030	USD	50.000	48.936	0,11	<i>Mexiko</i>				
San Diego Gas & Electric Co. 5,35% 01/04/2053	USD	20.000	20.319	0,05	Mexican Bonos 7,75% 29/05/2031	MXN	11.000.000	607.776	1,40
Southern Co. Gas Capital Corp. 1,75% 15/01/2031	USD	50.000	40.833	0,09					
Southern Co. Gas Capital Corp. 5,75% 15/09/2033	USD	100.000	105.111	0,24	<i>Mexiko insgesamt</i>			<b>607.776</b>	<b>1,40</b>
Take-Two Interactive Software, Inc. 4,95% 28/03/2028	USD	70.000	70.563	0,16	<i>Rumänien</i>				
Texas Instruments, Inc. 5,05% 18/05/2063	USD	20.000	20.493	0,05	Romania Government Bond 6,63% 27/09/2029	EUR	28.000	33.050	0,08
T-Mobile USA, Inc. 5,05% 15/07/2033	USD	70.000	70.604	0,16	Romania Government Bond 3,88% 29/10/2035	EUR	92.000	86.509	0,20
Warnermedia Holdings, Inc. 5,05% 15/03/2042	USD	30.000	26.450	0,06	<i>Rumänien insgesamt</i>			<b>119.559</b>	<b>0,28</b>
Wells Fargo & Co., FRN 5,57% 25/07/2029	USD	90.000	91.882	0,21	<i>Spanien</i>				
Wells Fargo & Co., FRN 5,56% 25/07/2034	USD	40.000	40.762	0,09	Spain Government Bond 3,15% 30/04/2033	EUR	200.000	224.585	0,52
Welltower OP LLC 2,75% 15/01/2032	USD	100.000	85.080	0,20	Spain Government Bond 2,35% 30/07/2033	EUR	950.000	997.760	2,29
<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>4.416.833</b>	<b>10,15</b>	<i>Spanien insgesamt</i>			<b>1.222.345</b>	<b>2,81</b>
<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>11.635.751</b>	<b>26,75</b>	<i>Supranational</i>				
<b>Staatsanleihen</b>					European Union 3,25% 04/07/2034	EUR	1.320.000	1.528.233	3,51
<i>Australien</i>					<i>Supranational insgesamt</i>			<b>1.528.233</b>	<b>3,51</b>
Australia Government Bond 2,75% 21/05/2041	AUD	300.000	167.215	0,38	<i>Großbritannien</i>				
Australia Government Bond 4,75% 21/06/2054	AUD	355.000	261.020	0,60	UK Gilt 4,50% 07/06/2028	GBP	290.000	385.491	0,89
<i>Australien insgesamt</i>			<b>428.235</b>	<b>0,98</b>	UK Gilt 3,25% 31/01/2033	GBP	520.000	648.557	1,49
<i>Kanada</i>					UK Gilt 4,50% 07/12/2042	GBP	260.000	349.547	0,80
Canadian Government Bond 2,00% 01/06/2028	CAD	350.000	253.282	0,58	UK Gilt 1,25% 31/07/2051	GBP	140.000	95.078	0,22
Canadian Government Bond 2,75% 01/06/2033	CAD	370.000	272.999	0,63	UK Gilt 3,75% 22/10/2053	GBP	120.000	142.909	0,33
Canadian Government Bond 4,00% 01/06/2041	CAD	440.000	374.547	0,86	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>1.621.582</b>	<b>3,73</b>
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>900.828</b>	<b>2,07</b>	<i>Vereinigte Staaten</i>				
<i>China</i>					US Treasury Bond 4,75% 15/11/2043	USD	30.000	32.236	0,07
China Government Bond 2,88% 25/02/2033	CNY	18.340.000	2.648.623	6,09	US Treasury Bond 4,13% 15/08/2053	USD	670.000	679.108	1,56
<i>China insgesamt</i>			<b>2.648.623</b>	<b>6,09</b>	US Treasury Bond 4,75% 15/11/2053	USD	380.000	427.381	0,98
<i>Kolumbien</i>					US Treasury Inflation Indexed Note 1,38% 15/07/2033	USD	699.018	678.420	1,56
Colombia Government Bond 8,00% 14/11/2035	USD	200.000	218.598	0,50	US Treasury Note 5,00% 30/09/2025	USD	60.000	60.616	0,14
<i>Kolumbien insgesamt</i>			<b>218.598</b>	<b>0,50</b>	US Treasury Note 4,88% 30/11/2025	USD	820.000	828.616	1,91
<i>Frankreich</i>					US Treasury Note 4,38% 15/12/2026	USD	190.000	191.915	0,44
France Government Bond OAT 3,00% 25/05/2033	EUR	250.000	287.272	0,66	US Treasury Note 4,63% 30/09/2028	USD	310.000	320.027	0,74
France Government Bond OAT 2,50% 25/05/2043	EUR	740.000	760.590	1,75	US Treasury Note 4,38% 30/11/2028	USD	470.000	481.016	1,11
France Government Bond OAT 3,00% 25/05/2054	EUR	800.000	868.057	1,99	US Treasury Note 4,38% 30/11/2030	USD	60.000	61.734	0,14
<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>1.915.919</b>	<b>4,40</b>	US Treasury Note 4,50% 15/11/2033	USD	540.000	567.338	1,30
					<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>4.328.407</b>	<b>9,95</b>
					<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>20.732.199</b>	<b>47,66</b>
					<b>Hypothekenbesicherte Wertpapiere</b>				
					<i>Vereinigte Staaten</i>				
					Federal National Mortgage Association 4,00% 01/05/2049	USD	161.295	155.682	0,36
					Federal National Mortgage Association 3,50% 01/07/2049	USD	53.683	49.755	0,11
					Federal National Mortgage Association (CB2664) 3,00% 01/01/2052	USD	261.489	232.179	0,53

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>			<b>7.665.099</b>	<b>17,62</b>
<b>Gesamtanlage in hypothekenbesicherten Wertpapieren</b>			<b>7.665.099</b>	<b>17,62</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>40.033.049</b>	<b>92,03</b>



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
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse USD Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>257.756</b>	<b>0,59</b>

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 GBP Hedged (acc)*</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	Markt-gerechter Wert USD	% des Netto- vermögens
<i>Klasse USD Hedged (acc)*</i>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>(341.269)</b>	<b>(0,79)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

# 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>					<b>33.574</b>	<b>0,08</b>
<i>Kanada</i>						
Kanada 10-Year Bond, 19/03/2024	1	CAD	90.846	Citibank NA	3.329	0,01
<i>Kanada insgesamt</i>					<b>3.329</b>	<b>0,01</b>
<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>					<b>27.462</b>	<b>0,06</b>
<i>Großbritannien</i>						
Long Gilt, 26/03/2024	6	GBP	747.237	Citibank NA	37.912	0,09
<i>Großbritannien insgesamt</i>					<b>37.912</b>	<b>0,09</b>
<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>					<b>48.180</b>	<b>0,11</b>
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten</b>					<b>150.457</b>	<b>0,35</b>
<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>					<b>(103.196)</b>	<b>(0,24)</b>
<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>					<b>(62.469)</b>	<b>(0,14)</b>
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten</b>					<b>(165.665)</b>	<b>(0,38)</b>



# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>				
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren</b>				
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	Währung	Anzahl/ Nennwert		
	USD	903.936	903.936	2,08
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>			<b>903.936</b>	<b>2,08</b>
Sonstige Aktiva und Passiva			1.124.851	2,59
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>			<b>43.500.232</b>	<b>100,00</b>

		% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>		
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
<b>Summe Aktiva</b>		<b>100,00</b>

(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
<b>Anleihen</b>					China Development Bank 3,07% 10/03/2030				
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 5,11%)</b>					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>			<b>4.239.756</b>	<b>3,58</b>	China Development Bank 2,96% 18/07/2032	CNY	1.200.000	172.283	0,15
<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>4.239.756</b>	<b>3,58</b>	China Development Bank 2,77% 24/10/2032	CNY	2.000.000	286.484	0,24
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 93,51%)</b>					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>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<u>112.306.737</u>	<u>94,72</u>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<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
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse USD Hedged (dist)*</b>							
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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,13%)</b>						<b>678.450</b>	<b>0,57</b>
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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)
<b>Klasse USD Hedged (dist)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,70)%)</b>						<b>(376.054)</b>	<b>(0,32)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

**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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>118.564.186</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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>
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr 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
<b>Anleihen</b>					<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,58%)</i>				
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,43%)</b>					Ireland Government Bond 5,40%				
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 3,36%)</i>					13/03/2025				
Austria Government Bond 1,65%									
21/10/2024					EUR	287.000	294.996	0,78	
Austria Government Bond 0,00%	EUR	78.000	77.031	0,20	Ireland Government Bond 1,00%				
20/04/2025					15/05/2026				
Austria Government Bond 1,20%					EUR	301.000	292.049	0,77	
20/10/2025					<i>Irland insgesamt</i>				
Austria Government Bond 4,85%	EUR	74.000	71.476	0,19	<b>587.045</b>				
15/03/2026					<b>1,55</b>				
Austria Government Bond 2,00%					<i>Italien (31. Dezember 2022: 23,56%)</i>				
15/07/2026					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,35%				
Austria Government Bond 0,75%	EUR	348.000	333.346	0,88	01/02/2025	EUR	454.000	440.282	1,16
20/10/2026					01/03/2025	EUR	530.000	540.812	1,43
<i>Österreich insgesamt</i>					01/03/2025	EUR	419.000	410.207	1,08
			<b>1.316.677</b>	<b>3,48</b>	15/05/2025	EUR	419.000	410.207	1,08
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 3,87%)</i>					01/06/2025	EUR	606.000	593.202	1,57
Belgium Government Bond 0,80%					01/07/2025	EUR	516.000	507.248	1,34
22/06/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,85%				
Belgium Government Bond 4,50%	EUR	594.000	578.128	1,53	01/07/2025	EUR	516.000	507.248	1,34
28/03/2026					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,20%				
Belgium Government Bond 1,00%	EUR	254.000	265.501	0,70	15/08/2025	EUR	416.000	404.513	1,07
22/06/2026					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,50%				
<i>Belgien insgesamt</i>					15/11/2025	EUR	485.000	482.010	1,27
			<b>1.297.642</b>	<b>3,43</b>	01/12/2025	EUR	510.000	502.003	1,33
<i>Finnland (31. Dezember 2022: 1,54%)</i>					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,50%				
Finland Government Bond 4,00%					15/01/2026	EUR	225.000	227.923	0,60
04/07/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,50%				
Finland Government Bond 0,88%	EUR	152.000	154.999	0,41	01/02/2026	EUR	495.000	471.765	1,25
15/09/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,50%				
Finland Government Bond 0,50%	EUR	102.000	99.233	0,26	01/03/2026	EUR	564.000	583.604	1,54
15/04/2026					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,00%				
Finland Government Bond 0,00%	EUR	248.000	237.577	0,63	01/04/2026	EUR	656.000	616.098	1,63
15/09/2026					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,80%				
<i>Finnland insgesamt</i>					15/04/2026	EUR	436.000	445.546	1,18
			<b>551.905</b>	<b>1,46</b>	Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,60%				
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 25,99%)</i>					01/06/2026	EUR	562.000	546.746	1,45
France Government Bond OAT 0,00%					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,10%				
25/02/2025					15/07/2026	EUR	200.000	196.730	0,52
France Government Bond OAT 0,00%	EUR	676.000	654.064	1,73	01/08/2026	EUR	609.000	567.348	1,50
25/03/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,85%				
France Government Bond OAT 0,50%	EUR	1.353.000	1.306.782	3,45	15/09/2026	EUR	612.000	628.474	1,66
25/05/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 7,25%				
France Government Bond OAT 6,00%	EUR	1.189.000	1.153.663	3,05	01/11/2026	EUR	357.000	400.043	1,06
25/10/2025					Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,25%				
France Government Bond OAT 1,00%	EUR	772.000	819.702	2,17	01/12/2026	EUR	290.000	277.859	0,74
25/11/2025					<i>Italien insgesamt</i>				
France Government Bond OAT 0,00%	EUR	947.000	921.923	2,44	<b>8.842.413</b>				
25/02/2026					<b>23,38</b>				
France Government Bond OAT 3,50%	EUR	1.299.000	1.235.674	3,27	<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 2,82%)</i>				
25/04/2026					Netherlands Government Bond 0,25%				
France Government Bond OAT 0,50%	EUR	872.000	894.166	2,36	15/07/2025	EUR	507.000	489.605	1,30
25/05/2026					Netherlands Government Bond 0,00%				
France Government Bond OAT 2,50%	EUR	1.453.000	1.391.596	3,68	15/01/2026	EUR	358.000	341.077	0,90
24/09/2026					Netherlands Government Bond 0,50%				
France Government Bond OAT 0,25%	EUR	1.140.000	1.144.754	3,03	15/07/2026	EUR	498.000	476.972	1,26
25/11/2026					<i>Niederlande insgesamt</i>				
<i>Frankreich insgesamt</i>					<b>1.307.654</b>				
			<b>10.521.541</b>	<b>27,82</b>	<b>3,46</b>				
<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 20,01%)</i>					<i>Portugal (31. Dezember 2022: 1,78%)</i>				
Bundesobligation 0,00% 11/04/2025					Portugal Obrigacoes do Tesouro OT 2,88%				
Bundesobligation (Series 182) 0,00%					15/10/2025				
10/10/2025					Portugal Obrigacoes do Tesouro OT 2,88%				
Bundesobligation (Series G) 0,00%					21/07/2026				
10/10/2025	EUR	603.000	582.576	1,54	<i>Portugal insgesamt</i>				
Bundesobligation 0,00% 10/04/2026	EUR	860.000	824.733	2,18	<b>657.194</b>				
Bundesobligation 0,00% 09/10/2026	EUR	136.000	130.808	0,35	<b>1,74</b>				
Bundesrepublik Deutschland					<i>Spanien (31. Dezember 2022: 14,92%)</i>				
Bundesanleihe 0,50% 15/02/2025	EUR	708.000	673.860	1,78	Spain Government Bond 1,60%				
Bundesrepublik Deutschland					30/04/2025				
Bundesanleihe 1,00% 15/08/2025	EUR	643.000	606.825	1,60	EUR	533.000	523.589	1,39	
Bundesrepublik Deutschland					Spain Government Bond 0,00%				
Bundesanleihe 0,50% 15/02/2026	EUR	656.000	639.023	1,69	31/05/2025	EUR	514.000	493.403	1,31
Bundesrepublik Deutschland					Spain Government Bond 4,65%				
Bundesanleihe 1,00% 15/08/2025	EUR	818.000	798.352	2,11	30/07/2025	EUR	626.000	643.003	1,70
Bundesrepublik Deutschland					Spain Government Bond 2,15%				
Bundesanleihe 0,50% 15/02/2026	EUR	730.000	703.348	1,86	31/10/2025	EUR	840.000	832.048	2,20
Bundesrepublik Deutschland					Spain Government Bond 0,00%				
Bundesanleihe 0,00% 15/08/2026	EUR	709.000	671.203	1,78	31/01/2026	EUR	430.000	407.259	1,08
Bundesschatzanweisungen 2,20%					Spain Government Bond 1,95%				
12/12/2024					30/04/2026	EUR	623.000	613.763	1,62
Bundesschatzanweisungen 2,50%	EUR	10.000	9.920	0,03	Spain Government Bond 2,80%				
13/03/2025					31/05/2026	EUR	600.000	602.587	1,59
Bundesschatzanweisungen 2,80%	EUR	460.000	458.220	1,21	Spain Government Bond 5,90%				
12/06/2025					30/07/2026	EUR	421.000	455.060	1,20
Bundesschatzanweisungen 3,10%	EUR	398.000	398.755	1,05	Spain Government Bond 1,30%				
18/09/2025					31/10/2026	EUR	885.000	855.573	2,26
Bundesschatzanweisungen 3,10%	EUR	225.000	227.173	0,60	<i>Spanien insgesamt</i>				
12/12/2025					<b>5.426.285</b>				
<i>Deutschland insgesamt</i>					<b>14,35</b>				
			<b>7.050.058</b>	<b>18,64</b>	<b>37.558.414</b>				
<b>Anleihen insgesamt</b>					<b>99,31</b>				
					<b>37.558.414</b>				
					<b>99,31</b>				

**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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>37.820.255</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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>
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>

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
<b>Anleihen</b>					Belgium Government Bond 1,90% 22/06/2038	EUR	123.000	108.513	0,31
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,04%)</b>					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>			<b>1.886.898</b>	<b>5,39</b>
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>			<b>1.260.871</b>	<b>3,60</b>	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>			<b>555.064</b>	<b>1,59</b>
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>			<b>8.891.642</b>	<b>25,39</b>	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>			<b>6.468.693</b>	<b>18,47</b>
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>			<b>616.120</b>	<b>1,76</b>	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>			<b>7.556.309</b>	<b>21,58</b>

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
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 4,54%)</i>					Spain Government Bond 0,00%				
Netherlands Government Bond 0,25%					31/01/2026	EUR	184.000	174.269	0,50
15/07/2025	EUR	93.000	89.809	0,26	Spain Government Bond 1,95%				
Netherlands Government Bond 0,00%					30/04/2026	EUR	76.000	74.873	0,21
15/01/2026	EUR	57.000	54.306	0,15	Spain Government Bond 2,80%				
Netherlands Government Bond 0,50%					31/05/2026	EUR	62.000	62.267	0,18
15/07/2026	EUR	139.000	133.131	0,38	Spain Government Bond 5,90%				
Netherlands Government Bond 0,00%					30/07/2026	EUR	142.000	153.488	0,44
15/01/2027	EUR	21.000	19.672	0,06	Spain Government Bond 1,30%				
Netherlands Government Bond 0,75%					31/10/2026	EUR	266.000	257.155	0,73
15/07/2027	EUR	83.000	79.128	0,23	Spain Government Bond 0,00%				
Netherlands Government Bond 5,50%					31/01/2027	EUR	68.000	62.947	0,18
15/01/2028	EUR	151.000	170.245	0,49	Spain Government Bond 1,50%				
Netherlands Government Bond 0,75%					30/04/2027	EUR	74.000	71.612	0,20
15/07/2028	EUR	5.000	4.706	0,01	Spain Government Bond 0,80%				
Netherlands Government Bond 0,00%					30/07/2027	EUR	188.000	177.059	0,51
15/01/2029	EUR	84.000	75.535	0,22	Spain Government Bond 1,45%				
Netherlands Government Bond 2,50%					31/10/2027	EUR	148.000	142.341	0,41
15/01/2030	EUR	169.000	172.231	0,49	Spain Government Bond 0,00%				
Netherlands Government Bond 0,00%					31/01/2028	EUR	69.000	62.352	0,18
15/07/2030	EUR	60.000	52.210	0,15	Spain Government Bond 1,40%				
Netherlands Government Bond 0,00%					30/04/2028	EUR	108.000	103.093	0,29
15/07/2031	EUR	35.000	29.709	0,08	Spain Government Bond 5,15%				
Netherlands Government Bond 0,50%					31/10/2028	EUR	148.000	165.385	0,47
15/07/2032	EUR	34.000	29.358	0,08	Spain Government Bond 6,00%				
Netherlands Government Bond 2,50%					31/01/2029	EUR	128.000	148.794	0,42
15/01/2033	EUR	144.000	146.572	0,42	Spain Government Bond 1,45%				
Netherlands Government Bond 2,50%					30/04/2029	EUR	78.000	73.702	0,21
15/07/2033	EUR	19.000	19.284	0,05	Spain Government Bond 3,50%				
Netherlands Government Bond 4,00%					31/05/2029	EUR	93.000	97.142	0,28
15/01/2037	EUR	25.000	29.193	0,08	Spain Government Bond 0,80%				
Netherlands Government Bond 0,00%					30/07/2029	EUR	276.000	250.346	0,71
15/01/2038	EUR	149.000	105.550	0,30	Spain Government Bond 0,60%				
Netherlands Government Bond 0,50%					31/10/2029	EUR	128.000	114.240	0,33
15/01/2040	EUR	102.000	75.648	0,22	Spain Government Bond 0,50%				
Netherlands Government Bond 3,75%					30/04/2030	EUR	70.000	61.313	0,18
15/01/2042	EUR	96.000	113.244	0,32	Spain Government Bond 1,95%				
Netherlands Government Bond 2,75%					30/07/2030	EUR	181.000	173.180	0,49
15/01/2047	EUR	107.000	112.132	0,32	Spain Government Bond 1,25%				
Netherlands Government Bond 0,00%					31/10/2030	EUR	30.000	27.307	0,08
15/01/2052	EUR	73.000	37.607	0,11	Spain Government Bond 0,10%				
Netherlands Government Bond 2,00%					30/04/2031	EUR	120.000	99.230	0,28
15/01/2054	EUR	54.000	48.745	0,14	Spain Government Bond 0,50%				
					31/10/2031	EUR	187.000	157.330	0,45
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>1.598.015</b>	<b>4,56</b>	Spain Government Bond 0,70%				
					30/04/2032	EUR	140.000	118.160	0,34
<i>Portugal (31. Dezember 2022: 2,20%)</i>					Spain Government Bond 5,75%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 2,88%					30/07/2032	EUR	126.000	153.808	0,44
15/10/2025	EUR	80.000	80.645	0,23	Spain Government Bond 2,55%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 2,88%					31/10/2032	EUR	122.000	118.952	0,34
21/07/2026	EUR	37.000	37.662	0,11	Spain Government Bond 2,35%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 4,13%					30/07/2033	EUR	141.000	134.094	0,38
14/04/2027	EUR	19.000	20.119	0,06	Spain Government Bond 3,55%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT					31/10/2033	EUR	59.000	61.786	0,18
0,70% 15/10/2027	EUR	114.000	107.804	0,31	Spain Government Bond 1,85%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 2,13%					30/07/2035	EUR	146.000	128.450	0,37
17/10/2028	EUR	47.000	46.795	0,13	Spain Government Bond 4,20%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 1,95%					31/01/2037	EUR	229.000	253.418	0,72
15/06/2029	EUR	45.000	44.208	0,13	Spain Government Bond 0,85%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT					30/07/2037	EUR	37.000	27.273	0,08
3,88% 15/02/2030	EUR	83.000	89.960	0,26	Spain Government Bond 3,90%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT					30/07/2039	EUR	165.000	174.819	0,50
0,48% 18/10/2030	EUR	56.000	49.228	0,14	Spain Government Bond 4,90%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT					30/07/2040	EUR	40.000	47.413	0,14
0,30% 17/10/2031	EUR	37.000	31.206	0,09	Spain Government Bond 1,20%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 1,65%					31/10/2040	EUR	16.000	11.486	0,03
16/07/2032	EUR	16.000	14.828	0,04	Spain Government Bond 4,70%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 2,25%					30/07/2041	EUR	88.000	103.017	0,29
18/04/2034	EUR	30.000	28.652	0,08	Spain Government Bond 1,00%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT					30/07/2042	EUR	45.000	30.106	0,09
0,90% 12/10/2035	EUR	123.000	98.922	0,28	Spain Government Bond 3,45%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 4,10%					30/07/2043	EUR	85.000	84.278	0,24
15/04/2037	EUR	13.000	14.500	0,04	Spain Government Bond 5,15%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 1,15%					31/10/2044	EUR	8.000	9.961	0,03
11/04/2042	EUR	6.000	4.323	0,01	Spain Government Bond 2,90%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 4,10%					31/10/2046	EUR	229.000	207.137	0,59
15/02/2045	EUR	42.000	47.637	0,14	Spain Government Bond 2,70%				
Portugal Obrigaçoes do Tesouro OT 1,00%					31/10/2048	EUR	73.000	62.849	0,18
12/04/2052	EUR	26.000	15.096	0,04	Spain Government Bond 1,00%				
					31/10/2050	EUR	136.000	76.628	0,22
<i>Portugal insgesamt</i>			<b>731.585</b>	<b>2,09</b>	Spain Government Bond 1,90%				
					31/10/2052	EUR	71.000	49.163	0,14
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 14,78%)</i>					Spain Government Bond 3,45%				
Spain Government Bond 0,00%					30/07/2066	EUR	62.000	58.013	0,17
31/01/2025	EUR	6.000	5.806	0,02	Spain Government Bond 1,45%				
Spain Government Bond 1,60%					31/10/2071	EUR	45.000	22.624	0,06
30/04/2025	EUR	183.000	179.769	0,51					
Spain Government Bond 0,00%					<i>Spanien insgesamt</i>			<b>5.106.270</b>	<b>14,58</b>
31/05/2025	EUR	45.000	43.197	0,12					
Spain Government Bond 4,65%					<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>34.671.467</b>	<b>99,01</b>
30/07/2025	EUR	132.000	135.585	0,39					
Spain Government Bond 2,15%					<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>34.671.467</b>	<b>99,01</b>
31/10/2025	EUR	100.000	99.053	0,28					

## 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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>35.019.543</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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>
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>

# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF

## Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
<b>Anleihen</b>				
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,46%)</b>				
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 99,46%)</i>				
UK Gilt 5,00% 07/03/2025	GBP	3.357.700	3.385.334	6,50
UK Gilt 0,63% 07/06/2025	GBP	5.203.000	4.960.124	9,52
UK Gilt 2,00% 07/09/2025	GBP	4.534.800	4.395.174	8,44
UK Gilt 3,50% 22/10/2025	GBP	4.157.000	4.121.250	7,91
UK Gilt 0,13% 30/01/2026	GBP	4.044.400	3.759.876	7,22
UK Gilt 1,50% 22/07/2026	GBP	4.960.000	4.711.901	9,05
UK Gilt 0,38% 22/10/2026	GBP	3.766.000	3.452.499	6,63
UK Gilt 4,13% 29/01/2027	GBP	3.748.000	3.804.332	7,31
UK Gilt 1,25% 22/07/2027	GBP	4.659.000	4.326.208	8,31
UK Gilt 4,25% 07/12/2027	GBP	3.081.000	3.177.235	6,10
UK Gilt 0,13% 31/01/2028	GBP	3.554.000	3.119.310	5,99
UK Gilt 4,50% 07/06/2028	GBP	2.610.000	2.720.847	5,22
UK Gilt 1,63% 22/10/2028	GBP	4.295.000	3.977.320	7,64
UK Gilt 6,00% 07/12/2028	GBP	1.642.000	1.837.037	3,53
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>51.748.447</b>	<b>99,37</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>51.748.447</b>	<b>99,37</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>51.748.447</b>	<b>99,37</b>

	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	51.748.447	99,37
Barguthaben	36.368	0,07
Sonstige Aktiva und Passiva	290.120	0,56
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>52.074.935</b>	<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	92,28
Sonstige Aktiva	7,72
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

# 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,61%)</b>					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.	USD	13	2.862	0,02
<i>Australien insgesamt</i>			<b>14.747</b>	<b>0,08</b>	AT&T, Inc.	USD	3.125	52.437	0,29
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>					Atmos Energy Corp.	USD	65	7.533	0,04
Arch Capital Group Ltd.	USD	163	12.106	0,06	Autodesk, Inc.	USD	94	22.887	0,13
Everest Group Ltd.	USD	19	6.718	0,04	Automatic Data Processing, Inc.	USD	179	41.702	0,23
<i>Bermuda insgesamt</i>			<b>18.824</b>	<b>0,10</b>	AutoZone, Inc.	USD	8	20.685	0,11
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>					AvalonBay Communities, Inc., REIT	USD	58	10.859	0,06
Lululemon Athletica, Inc.	USD	48	24.542	0,14	Avangrid, Inc.	USD	31	1.005	0,01
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>24.542</b>	<b>0,14</b>	Avantor, Inc.	USD	284	6.484	0,04
<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,05%)</i>					Avery Dennison Corp.	USD	35	7.076	0,04
Accenture plc 'A'	USD	274	96.149	0,53	Baker Hughes Co. 'A'	USD	439	15.005	0,08
Allegion plc	USD	38	4.814	0,03	Ball Corp.	USD	131	7.535	0,04
Aptiv plc	USD	123	11.036	0,06	Bank of America Corp.	USD	3.005	101.178	0,56
Medtronic plc	USD	581	47.863	0,26	Bank of New York Mellon Corp. (The)	USD	335	17.437	0,10
Trane Technologies plc	USD	99	24.146	0,13	Baxter International, Inc.	USD	222	8.583	0,05
<i>Irland insgesamt</i>			<b>184.008</b>	<b>1,01</b>	Becton Dickinson & Co.	USD	121	29.503	0,16
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,12%)</i>					Bentley Systems, Inc. 'B'	USD	98	5.114	0,03
NXP Semiconductors NV	USD	112	25.724	0,14	Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	792	282.475	1,56
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>25.724</b>	<b>0,14</b>	Best Buy Co., Inc.	USD	81	6.341	0,03
<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 0,31%)</i>					BILL Holdings, Inc.	USD	43	3.508	0,02
Chubb Ltd.	USD	166	37.516	0,20	Biogen, Inc.	USD	63	16.303	0,09
Garmin Ltd.	USD	67	8.612	0,05	BioMarin Pharmaceutical, Inc.	USD	82	7.906	0,04
<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>46.128</b>	<b>0,25</b>	Bio-Rad Laboratories, Inc. 'A'	USD	9	2.906	0,02
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,64%)</i>					Bio-Techne Corp.	USD	69	5.324	0,03
Ancor plc	USD	631	6.083	0,03	BlackRock, Inc. 'A'	USD	62	50.332	0,28
CNH Industrial NV	USD	415	5.055	0,03	Blackstone, Inc. 'A'	USD	310	40.585	0,22
Ferguson plc	USD	89	17.183	0,10	Block, Inc. 'A'	USD	242	18.719	0,10
Pentair plc	USD	72	5.235	0,03	Boeing Co. (The)	USD	264	68.814	0,38
Willis Towers Watson plc	USD	46	11.095	0,06	Booking Holdings, Inc.	USD	14	49.661	0,27
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>44.651</b>	<b>0,25</b>	Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A'	USD	53	6.779	0,04
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 97,02%)</i>					BorgWarner, Inc.	USD	103	3.693	0,02
3M Co.	USD	242	26.455	0,15	Boston Properties, Inc., REIT	USD	69	4.842	0,03
Abbott Laboratories	USD	758	83.433	0,46	Boston Scientific Corp.	USD	640	36.998	0,20
AbbVie, Inc.	USD	772	119.637	0,66	Bristol-Myers Squibb Co.	USD	889	45.615	0,25
ABIOMED, Inc. CVR*	USD	25	26	-	Broadcom, Inc.	USD	193	215.436	1,19
Adobe, Inc.	USD	199	118.723	0,65	Broadridge Financial Solutions, Inc.	USD	50	10.287	0,06
Advanced Micro Devices, Inc.	USD	705	103.924	0,57	Brown & Brown, Inc.	USD	102	7.253	0,04
AES Corp. (The)	USD	292	5.621	0,03	Brown-Forman Corp. 'A'	USD	21	1.251	0,01
Aflac, Inc.	USD	233	19.222	0,11	Brown-Forman Corp. 'B'	USD	133	7.594	0,04
Agilent Technologies, Inc.	USD	123	17.101	0,09	Bunge Global SA	USD	63	6.360	0,04
Air Products & Chemicals, Inc.	USD	97	26.559	0,15	Burlington Stores, Inc.	USD	26	5.056	0,03
Airbnb, Inc. 'A'	USD	179	24.369	0,13	Cadence Design Systems, Inc.	USD	119	32.412	0,18
Akamai Technologies, Inc.	USD	66	7.811	0,04	Caesars Entertainment, Inc.	USD	91	4.266	0,02
Albemarle Corp.	USD	51	7.368	0,04	Camden Property Trust, REIT	USD	46	4.567	0,03
Albertsons Cos., Inc. 'A'	USD	182	4.186	0,02	Campbell Soup Co.	USD	86	3.718	0,02
Alexandria Real Estate Equities, Inc., REIT	USD	75	9.508	0,05	Capital One Financial Corp.	USD	160	20.979	0,12
Align Technology, Inc.	USD	33	9.042	0,05	Cardinal Health, Inc.	USD	108	10.886	0,06
Alliant Energy Corp.	USD	111	5.694	0,03	Carlyle Group, Inc. (The)	USD	89	3.621	0,02
Allstate Corp. (The)	USD	114	15.958	0,09	CarMax, Inc.	USD	69	5.295	0,03
Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	USD	54	10.336	0,06	Carnival Corp.	USD	414	7.676	0,04
Alphabet, Inc. 'A'	USD	2.586	361.238	1,99	Carrier Global Corp.	USD	366	21.027	0,12
Alphabet, Inc. 'C'	USD	2.174	306.382	1,69	Caterpillar, Inc.	USD	223	65.934	0,36
Altria Group, Inc.	USD	773	31.183	0,17	CBRE Group, Inc. 'A'	USD	133	12.381	0,07
Amazon.com, Inc.	USD	4.078	619.611	3,41	CDW Corp.	USD	59	13.412	0,07
Ameren Corp.	USD	109	7.885	0,04	Celanese Corp. 'A'	USD	46	7.147	0,04
American Electric Power Co., Inc.	USD	230	18.681	0,10	Cencora, Inc. 'A'	USD	69	14.171	0,08
American Express Co.	USD	253	47.397	0,26	Centene Corp.	USD	233	17.291	0,10
American Financial Group, Inc.	USD	31	3.686	0,02	CenterPoint Energy, Inc.	USD	275	7.857	0,04
American International Group, Inc.	USD	295	19.986	0,11	Ceridian HCM Holding, Inc.	USD	65	4.363	0,02
American Tower Corp., REIT	USD	204	44.040	0,24	CF Industries Holdings, Inc.	USD	78	6.201	0,03
American Water Works Co., Inc.	USD	85	11.219	0,06	CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	51	4.406	0,02
Ameriprise Financial, Inc.	USD	45	17.092	0,09	Charles River Laboratories International, Inc.	USD	21	4.964	0,03
AMETEK, Inc.	USD	101	16.654	0,09	Charles Schwab Corp. (The)	USD	627	43.138	0,24
Amgen, Inc.	USD	234	67.397	0,37	Charter Communications, Inc. 'A'	USD	45	17.491	0,10
Amphenol Corp. 'A'	USD	253	25.080	0,14	Cheniere Energy, Inc.	USD	104	17.754	0,10
Analog Devices, Inc.	USD	217	43.088	0,24	Chevron Corp.	USD	775	115.599	0,64
Annaly Capital Management, Inc., REIT	USD	218	4.223	0,02	Chipotle Mexican Grill, Inc. 'A'	USD	11	25.157	0,14
ANSYS, Inc.	USD	38	13.789	0,08	Church & Dwight Co., Inc.	USD	108	10.212	0,06
Aon plc 'A'	USD	87	25.319	0,14	Cigna Group (The)	USD	122	36.533	0,20
APA Corp.	USD	134	4.808	0,03	Cincinnati Financial Corp.	USD	68	7.035	0,04
Apollo Global Management, Inc.	USD	174	16.215	0,09	Cintas Corp.	USD	38	22.901	0,13
Apple, Inc.	USD	6.395	1.231.229	6,78	Cisco Systems, Inc.	USD	1.776	89.724	0,49
Applied Materials, Inc.	USD	365	59.156	0,33	Citigroup, Inc.	USD	836	43.004	0,24
Archer-Daniels-Midland Co.	USD	232	16.755	0,09	Citizens Financial Group, Inc.	USD	195	6.462	0,04
Ares Management Corp. 'A'	USD	73	8.681	0,05	Clorox Co. (The)	USD	54	7.700	0,04
					Cloudflare, Inc. 'A'	USD	129	10.741	0,06
					CME Group, Inc. 'A'	USD	157	33.064	0,18
					CMS Energy Corp.	USD	127	7.375	0,04
					Coca-Cola Co. (The)	USD	1.714	101.006	0,56
					Cognizant Technology Solutions Corp. 'A'	USD	219	16.541	0,09
					Coinbase Global, Inc. 'A'	USD	75	13.044	0,07
					Colgate-Palmolive Co.	USD	360	28.696	0,16
					Comcast Corp. 'A'	USD	1.755	76.957	0,42
					Conagra Brands, Inc.	USD	199	5.703	0,03



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
ConocoPhillips	USD	519	60.240	0,33	First Solar, Inc.	USD	45	7.753	0,04
Consolidated Edison, Inc.	USD	151	13.736	0,08	FirstEnergy Corp.	USD	225	8.248	0,05
Constellation Brands, Inc. 'A'	USD	68	16.439	0,09	Fiserv, Inc.	USD	239	31.749	0,17
Constellation Energy Corp.	USD	134	15.663	0,09	FleetCor Technologies, Inc.	USD	29	8.196	0,05
Cooper Cos., Inc. (The)	USD	21	7.947	0,04	Flex Ltd.	USD	189	5.757	0,03
Copart, Inc.	USD	364	17.836	0,10	Ford Motor Co.	USD	1.716	20.918	0,12
Corebridge Financial, Inc.	USD	68	1.473	0,01	Fortinet, Inc.	USD	284	16.623	0,09
Corning, Inc.	USD	338	10.292	0,06	Fortive Corp.	USD	153	11.265	0,06
Corteva, Inc.	USD	308	14.759	0,08	Fox Corp. 'A'	USD	108	3.204	0,02
CoStar Group, Inc.	USD	169	14.769	0,08	Fox Corp. 'B'	USD	58	1.604	0,01
Costco Wholesale Corp.	USD	193	127.395	0,70	Franklin Resources, Inc.	USD	128	3.813	0,02
Coterra Energy, Inc.	USD	326	8.320	0,05	Freeport-McMoRan, Inc.	USD	627	26.691	0,15
Coupang, Inc. 'A'	USD	512	8.289	0,05	Gartner, Inc.	USD	33	14.887	0,08
CrowdStrike Holdings, Inc. 'A'	USD	99	25.277	0,14	GE HealthCare Technologies, Inc.	USD	165	12.758	0,07
Crown Castle, Inc., REIT	USD	189	21.771	0,12	Gen Digital, Inc.	USD	258	5.888	0,03
Crown Holdings, Inc.	USD	53	4.881	0,03	General Dynamics Corp.	USD	104	27.006	0,15
CSX Corp.	USD	864	29.955	0,17	General Electric Co.	USD	458	58.455	0,32
Cummins, Inc.	USD	60	14.374	0,08	General Mills, Inc.	USD	254	16.546	0,09
CVS Health Corp.	USD	561	44.297	0,24	General Motors Co.	USD	598	21.480	0,12
Danaher Corp.	USD	295	68.245	0,38	Genuine Parts Co.	USD	62	8.587	0,05
Darden Restaurants, Inc.	USD	53	8.708	0,05	Gilead Sciences, Inc.	USD	545	44.150	0,24
Datadog, Inc. 'A'	USD	119	14.444	0,08	Global Payments, Inc.	USD	104	13.208	0,07
Deere & Co.	USD	116	46.385	0,26	Globe Life, Inc.	USD	41	4.991	0,03
Dell Technologies, Inc. 'C'	USD	102	7.803	0,04	GoDaddy, Inc. 'A'	USD	57	6.051	0,03
Delta Air Lines, Inc.	USD	281	11.305	0,06	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	143	55.165	0,30
Devon Energy Corp.	USD	280	12.684	0,07	Halliburton Co.	USD	390	14.098	0,08
Dexcom, Inc.	USD	167	20.723	0,11	Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	USD	122	9.806	0,05
Diamondback Energy, Inc.	USD	75	11.631	0,06	HCA Healthcare, Inc.	USD	87	23.549	0,13
Digital Realty Trust, Inc., REIT	USD	133	17.899	0,10	Healthpeak Properties, Inc., REIT	USD	239	4.732	0,03
Discover Financial Services	USD	109	12.252	0,07	HEICO Corp.	USD	19	3.399	0,02
DocuSign, Inc. 'A'	USD	89	5.291	0,03	HEICO Corp. 'A'	USD	33	4.701	0,03
Dollar General Corp.	USD	96	13.051	0,07	Henry Schein, Inc.	USD	53	4.013	0,02
Dollar Tree, Inc.	USD	90	12.784	0,07	Hershey Co. (The)	USD	65	12.119	0,07
Dominion Energy, Inc.	USD	365	17.155	0,09	Hess Corp.	USD	121	17.443	0,10
Domino's Pizza, Inc.	USD	15	6.183	0,03	Hewlett Packard Enterprise Co.	USD	561	9.526	0,05
DoorDash, Inc. 'A'	USD	120	11.867	0,07	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	USD	103	18.755	0,10
Dover Corp.	USD	62	9.536	0,05	Hologic, Inc.	USD	104	7.431	0,04
Dow, Inc.	USD	307	16.836	0,09	Home Depot, Inc. (The)	USD	435	150.749	0,83
DR Horton, Inc.	USD	135	20.517	0,11	Honeywell International, Inc.	USD	288	60.396	0,33
DTE Energy Co.	USD	90	9.923	0,05	Hormel Foods Corp.	USD	127	4.078	0,02
Duke Energy Corp.	USD	337	32.702	0,18	Host Hotels & Resorts, Inc., REIT	USD	291	5.666	0,03
DuPont de Nemours, Inc.	USD	188	14.463	0,08	Howmet Aerospace, Inc.	USD	170	9.200	0,05
Dynatrace, Inc.	USD	97	5.305	0,03	HP, Inc.	USD	378	11.374	0,06
East West Bancorp, Inc.	USD	62	4.461	0,02	Hubbell, Inc. 'B'	USD	21	6.908	0,04
Eastman Chemical Co.	USD	52	4.671	0,03	HubSpot, Inc.	USD	21	12.191	0,07
Eaton Corp. plc	USD	175	42.144	0,23	Humana, Inc.	USD	51	23.348	0,13
eBay, Inc.	USD	226	9.858	0,05	Huntington Bancshares, Inc.	USD	604	7.683	0,04
Ecolab, Inc.	USD	109	21.620	0,12	Huntington Ingalls Industries, Inc.	USD	17	4.414	0,02
Edison International	USD	168	12.010	0,07	IDEX Corp.	USD	32	6.948	0,04
Edwards Lifesciences Corp.	USD	263	20.054	0,11	IDEXX Laboratories, Inc.	USD	36	19.982	0,11
Electronic Arts, Inc.	USD	107	14.639	0,08	Illinois Tool Works, Inc.	USD	131	34.314	0,19
Elevance Health, Inc.	USD	97	45.741	0,25	illumina, Inc.	USD	70	9.747	0,05
Eli Lilly & Co.	USD	369	215.097	1,19	Incyte Corp.	USD	81	5.086	0,03
Emerson Electric Co.	USD	249	24.235	0,13	Ingersoll Rand, Inc.	USD	165	12.761	0,07
Enphase Energy, Inc.	USD	60	7.928	0,04	Insulet Corp.	USD	30	6.509	0,04
Entegris, Inc.	USD	62	7.429	0,04	Intel Corp.	USD	1.842	92.560	0,51
Entergy Corp.	USD	92	9.309	0,05	Intercontinental Exchange, Inc.	USD	250	32.107	0,18
EOG Resources, Inc.	USD	254	30.721	0,17	International Business Machines Corp.	USD	399	65.256	0,36
EPAM Systems, Inc.	USD	25	7.433	0,04	International Flavors & Fragrances, Inc.	USD	111	8.988	0,05
EQT Corp.	USD	168	6.495	0,04	International Paper Co.	USD	144	5.206	0,03
Equifax, Inc.	USD	54	13.354	0,07	Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	USD	168	5.484	0,03
Equinix, Inc., REIT	USD	41	33.021	0,18	Intuit, Inc.	USD	117	73.129	0,40
Equitable Holdings, Inc.	USD	137	4.562	0,03	Intuitive Surgical, Inc.	USD	145	48.917	0,27
Equity LifeStyle Properties, Inc., REIT	USD	75	5.290	0,03	Invitation Homes, Inc., REIT	USD	258	8.800	0,05
Equity Residential, REIT	USD	163	9.969	0,05	IQVIA Holdings, Inc.	USD	79	18.279	0,10
Essex Property Trust, Inc., REIT	USD	27	6.694	0,04	Iron Mountain, Inc., REIT	USD	127	8.887	0,05
Estee Lauder Cos., Inc. (The) 'A'	USD	102	14.917	0,08	Jack Henry & Associates, Inc.	USD	32	5.229	0,03
Etsy, Inc.	USD	53	4.296	0,02	Jacobs Solutions, Inc.	USD	55	7.139	0,04
Evergy, Inc.	USD	96	5.011	0,03	Jazz Pharmaceuticals plc	USD	28	3.444	0,02
Eversource Energy	USD	152	9.381	0,05	JB Hunt Transport Services, Inc.	USD	35	6.991	0,04
Exact Sciences Corp.	USD	79	5.844	0,03	JM Smucker Co. (The)	USD	46	5.813	0,03
Exelon Corp.	USD	435	15.616	0,09	Johnson & Johnson	USD	1.052	164.890	0,91
Expedia Group, Inc.	USD	58	8.804	0,05	Johnson Controls International plc	USD	298	17.177	0,09
Expeditors International of Washington, Inc.	USD	63	8.014	0,04	JPMorgan Chase & Co. (1)	USD	1.262	214.666	1,18
Extra Space Storage, Inc., REIT	USD	89	14.269	0,08	Juniper Networks, Inc.	USD	139	4.098	0,02
Exxon Mobil Corp.	USD	1.745	174.465	0,96	Kellanova	USD	115	6.430	0,04
F5, Inc.	USD	25	4.474	0,02	Kenvue, Inc.	USD	758	16.320	0,09
FactSet Research Systems, Inc.	USD	17	8.110	0,04	Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	421	14.028	0,08
Fair Isaac Corp.	USD	11	12.804	0,07	KeyCorp	USD	409	5.890	0,03
Fastenal Co.	USD	250	16.192	0,09	Keysight Technologies, Inc.	USD	78	12.409	0,07
Federal Realty Investment Trust, REIT	USD	36	3.710	0,02	Kimberly-Clark Corp.	USD	147	17.862	0,10
FedEx Corp.	USD	103	26.056	0,14	Kimco Realty Corp., REIT	USD	271	5.775	0,03
Fidelity National Financial, Inc.	USD	112	5.714	0,03	Kinder Morgan, Inc.	USD	859	15.153	0,08
Fidelity National Information Services, Inc.	USD	258	15.498	0,09	KKR & Co., Inc.	USD	290	24.026	0,13
Fifth Third Bancorp	USD	277	9.554	0,05	KLA Corp.	USD	60	34.878	0,19
First Citizens BancShares, Inc. 'A'	USD	5	7.095	0,04	Kraft Heinz Co. (The)	USD	349	12.906	0,07

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	Semptra	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	Vereinigte Staaten insgesamt			17.670.586	97,37
Teleflex, Inc.	USD	20	4.987	0,03					
Teradyne, Inc.	USD	67	7.271	0,04	Uruguay (31. Dezember 2022: 0,11%)				
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	Uruguay insgesamt			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					<u>1.818</u>	<u>0,01</u>
Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%)					<u>1.818</u>	<u>0,01</u>

	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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,25%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	60.776	0,33
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<u>60.776</u>	<u>0,33</u>
Sonstige Aktiva und Passiva	15.682	0,10
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<u>18.148.520</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	99,51
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
<b>Summe Aktiva</b>	<u>100,00</u>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,55%)</b>					<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 96,98%)</i>				
Bahamas (31. Dezember 2022: 0,01%)					10X Genomics, Inc. 'A'	USD	2.696	150.868	0,12
OneSpaWorld Holdings Ltd.	USD	2.282	32.176	0,02	1st Source Corp.	USD	457	25.112	0,02
<i>Bahamas insgesamt</i>			<b>32.176</b>	<b>0,02</b>	A O Smith Corp.	USD	3.346	275.844	0,21
Bermuda (31. Dezember 2022: 0,63%)					A10 Networks, Inc.	USD	1.912	25.181	0,02
Assured Guaranty Ltd.	USD	1.547	115.762	0,09	AAON, Inc.	USD	1.834	135.478	0,11
Axis Capital Holdings Ltd.	USD	2.051	113.564	0,09	AAR Corp.	USD	913	56.971	0,04
Enstar Group Ltd.	USD	366	107.732	0,09	Abercrombie & Fitch Co. 'A'	USD	1.251	110.363	0,09
RenaissanceRe Holdings Ltd.	USD	1.320	258.720	0,20	ABM Industries, Inc.	USD	1.779	79.753	0,06
SiriusPoint Ltd.	USD	2.564	29.742	0,02	Academy Sports & Outdoors, Inc.	USD	2.001	132.066	0,10
<i>Bermuda insgesamt</i>			<b>625.520</b>	<b>0,49</b>	Acadia Healthcare Co., Inc.	USD	2.488	193.467	0,15
Kanada (31. Dezember 2022: 0,202%)					ACADIA Pharmaceuticals, Inc.	USD	3.140	98.313	0,08
Aurinia Pharmaceuticals, Inc.	USD	3.714	33.389	0,03	Acadia Realty Trust, REIT	USD	2.486	42.237	0,03
IMAX Corp.	USD	1.202	18.054	0,01	ACELYRIN, Inc.	USD	614	4.580	0,00
Ivanhoe Electric, Inc.	USD	2.025	20.412	0,02	ACI Worldwide, Inc.	USD	2.957	90.484	0,07
Tilray Brands, Inc. '2'	USD	19.872	45.706	0,03	Acuity Brands, Inc.	USD	843	172.672	0,13
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>117.561</b>	<b>0,09</b>	Acushnet Holdings Corp.	USD	831	52.494	0,04
Costa Rica (31. Dezember 2022: 0,04%)					ACV Auctions, Inc. 'A'	USD	3.680	55.752	0,04
Establishment Labs Holdings, Inc.	USD	642	16.621	0,01	AdaptHealth Corp. 'A'	USD	2.061	15.025	0,01
<i>Costa Rica insgesamt</i>			<b>16.621</b>	<b>0,01</b>	Adaptive Biotechnologies Corp.	USD	2.991	14.656	0,01
Irland (31. Dezember 2022: 0,29%)					Addus HomeCare Corp.	USD	406	37.697	0,03
Alkermes plc	USD	4.305	119.421	0,09	Adea, Inc.	USD	2.896	35.881	0,03
Cimpress plc	USD	433	34.662	0,03	Adient plc	USD	2.545	92.536	0,07
Perrigo Co. plc	USD	3.689	118.712	0,09	ADT, Inc.	USD	6.047	41.241	0,03
Prothena Corp. plc	USD	1.063	38.629	0,03	Adtalem Global Education, Inc.	USD	1.024	60.365	0,05
<i>Irland insgesamt</i>			<b>311.424</b>	<b>0,24</b>	Advance Auto Parts, Inc.	USD	1.564	95.451	0,07
Israel (31. Dezember 2022: 0,09%)					Advanced Drainage Systems, Inc.	USD	1.875	263.700	0,20
JFrog Ltd.	USD	2.059	71.262	0,06	Advanced Energy Industries, Inc.	USD	1.016	110.663	0,09
Mobileye Global, Inc. 'A'	USD	2.108	91.319	0,07	AdvanSix, Inc.	USD	729	21.841	0,02
Playtika Holding Corp.	USD	1.420	12.382	0,01	AECOM	USD	3.702	342.176	0,27
SolarEdge Technologies, Inc.	USD	1.549	144.986	0,11	AeroVironment, Inc.	USD	707	89.110	0,07
<i>Israel insgesamt</i>			<b>319.949</b>	<b>0,25</b>	AerSale Corp.	USD	713	9.052	0,01
Jersey (31. Dezember 2022: 0,00%)					Affiliated Managers Group, Inc.	USD	915	138.549	0,11
Novocure Ltd.	USD	2.867	42.804	0,03	Affirm Holdings, Inc. 'A'	USD	5.393	265.012	0,21
<i>Jersey insgesamt</i>			<b>42.804</b>	<b>0,03</b>	AGCO Corp.	USD	1.703	206.761	0,16
Kasachstan (31. Dezember 2022: 0,02%)					Agiliti, Inc.	USD	855	6.772	0,01
Freedom Holding Corp./NV	USD	470	37.882	0,03	agilon health, Inc.	USD	8.283	103.952	0,08
<i>Kasachstan insgesamt</i>			<b>37.882</b>	<b>0,03</b>	Agilysys, Inc.	USD	599	50.807	0,04
Puerto Rico (31. Dezember 2022: 0,27%)					Agios Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.508	33.583	0,03
EVERTEC, Inc.	USD	1.678	68.697	0,05	AGNC Investment Corp., REIT	USD	18.189	178.434	0,14
First BanCorp Puerto Rico	USD	4.362	71.755	0,06	Agree Realty Corp., REIT	USD	2.567	161.593	0,13
OFG Bancorp	USD	1.276	47.825	0,04	Air Lease Corp. 'A'	USD	2.842	119.193	0,09
Popular, Inc.	USD	1.815	148.957	0,11	Air Transport Services Group, Inc.	USD	1.393	24.531	0,02
<i>Puerto Rico insgesamt</i>			<b>337.234</b>	<b>0,26</b>	Akero Therapeutics, Inc.	USD	1.228	28.674	0,02
Singapur (31. Dezember 2022: 0,06%)					Alamo Group, Inc.	USD	273	57.382	0,04
Kulicke & Soffa Industries, Inc.	USD	1.467	80.274	0,06	Alarm.com Holdings, Inc.	USD	1.344	86.849	0,07
<i>Singapur insgesamt</i>			<b>80.274</b>	<b>0,06</b>	Alaska Air Group, Inc.	USD	3.487	136.237	0,11
Schweden (31. Dezember 2022: 0,15%)					Albany International Corp. 'A'	USD	848	83.291	0,06
Autoliv, Inc.	USD	1.951	214.981	0,17	Alcoa Corp.	USD	4.857	165.138	0,13
<i>Schweden insgesamt</i>			<b>214.981</b>	<b>0,17</b>	Alexander & Baldwin, Inc., REIT	USD	1.975	37.564	0,03
Schweiz (31. Dezember 2022: 0,08%)					Alexander's, Inc., REIT	USD	58	12.387	0,01
CRISPR Therapeutics AG	USD	2.067	129.394	0,10	Alight, Inc. 'A'	USD	10.163	86.690	0,07
Garrett Motion, Inc.	USD	3.579	34.609	0,03	Alignment Healthcare, Inc.	USD	2.812	24.211	0,02
<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>164.003</b>	<b>0,13</b>	Alkemi Technology, Inc.	USD	1.145	27.766	0,02
Thailand (31. Dezember 2022: 0,12%)					Allegiant Travel Co. 'A'	USD	386	31.887	0,02
Fabrinet	USD	989	188.236	0,15	Allegro Microsystems, Inc.	USD	2.054	62.175	0,05
<i>Thailand insgesamt</i>			<b>188.236</b>	<b>0,15</b>	ALLETE, Inc.	USD	1.567	95.838	0,07
Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,52%)					Allison Transmission Holdings, Inc.	USD	2.436	141.653	0,11
Capri Holdings Ltd.	USD	3.163	158.909	0,12	Ally Financial, Inc.	USD	7.369	257.325	0,20
Clarivate plc	USD	9.368	86.748	0,07	Alpha Metallurgical Resources, Inc.	USD	290	98.287	0,08
Janus Henderson Group plc	USD	3.633	109.535	0,08	Alphatec Holdings, Inc.	USD	2.681	40.510	0,03
LivaNova plc	USD	1.468	75.954	0,06	Altair Engineering, Inc. 'A'	USD	1.483	124.794	0,10
nVent Electric plc	USD	4.496	265.669	0,21	Alteryx, Inc. 'A'	USD	1.660	78.286	0,06
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>696.815</b>	<b>0,54</b>	Altice USA, Inc. 'A'	USD	5.827	18.938	0,01
					Altus Power, Inc. 'A'	USD	1.826	12.472	0,01
					Amalgamated Financial Corp.	USD	445	11.988	0,01
					Ambarella, Inc.	USD	1.078	66.071	0,05
					AMC Entertainment Holdings, Inc. 'A'	USD	5.394	33.011	0,03
					Amedisys, Inc.	USD	828	78.710	0,06
					Amerant Bancorp, Inc. 'A'	USD	780	19.165	0,01
					Ameresco, Inc. 'A'	USD	873	27.648	0,02
					American Airlines Group, Inc.	USD	16.538	227.232	0,18
					American Assets Trust, Inc., REIT	USD	1.330	29.938	0,02
					American Axle & Manufacturing Holdings, Inc.	USD	3.167	27.901	0,02
					American Eagle Outfitters, Inc.	USD	4.938	104.488	0,08
					American Equity Investment Life Holding Co.	USD	1.662	92.740	0,07
					American Homes 4 Rent, REIT 'A'	USD	8.790	316.088	0,25
					American States Water Co.	USD	1.008	81.063	0,06
					American Woodmark Corp.	USD	446	41.411	0,03
					Americold Realty Trust, Inc., REIT	USD	7.312	221.334	0,17
					Ameris Bancorp	USD	1.744	92.519	0,07
					AMERISAFE, Inc.	USD	522	24.419	0,02
					Amicus Therapeutics, Inc.	USD	7.108	100.863	0,08
					Amkor Technology, Inc.	USD	3.106	103.337	0,08
					AMN Healthcare Services, Inc.	USD	1.029	77.052	0,06
					Amphastar Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.023	63.273	0,05

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
Amplitude, Inc. 'A'	USD	1.800	22.896	0,02	Belden, Inc.	USD	1.132	87.447	0,07
Amylyx Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.231	18.120	0,01	BellRing Brands, Inc.	USD	3.549	196.721	0,15
Andersons, Inc. (The)	USD	851	48.967	0,04	Benchmark Electronics, Inc.	USD	963	26.617	0,02
ANI Pharmaceuticals, Inc.	USD	458	25.254	0,02	Berkshire Hills Bancorp, Inc.	USD	1.182	29.349	0,02
Antero Midstream Corp.	USD	8.624	108.059	0,08	Berry Global Group, Inc.	USD	3.146	212.009	0,16
Antero Resources Corp.	USD	7.729	175.294	0,14	Beyond, Inc.	USD	1.232	34.114	0,03
Apartment Income REIT Corp.	USD	3.751	130.272	0,10	BGC Group, Inc. 'A'	USD	10.514	75.911	0,06
Apartment Investment & Management Co., REIT 'A'	USD	3.468	27.154	0,02	BigCommerce Holdings, Inc.	USD	1.790	17.417	0,01
Apellis Pharmaceuticals, Inc.	USD	2.670	159.826	0,12	BioCryst Pharmaceuticals, Inc.	USD	5.563	33.322	0,03
API Group Corp.	USD	5.866	202.964	0,16	Biohaven Ltd.	USD	1.883	80.592	0,06
Apogee Enterprises, Inc.	USD	599	31.993	0,02	BJ's Restaurants, Inc.	USD	616	22.182	0,02
Apollo Commercial Real Estate Finance, Inc., REIT	USD	3.412	40.057	0,03	BJ's Wholesale Club Holdings, Inc.	USD	3.346	223.044	0,17
Apollo Medical Holdings, Inc.	USD	1.097	42.015	0,03	Black Hills Corp.	USD	1.849	99.754	0,08
Appfolio, Inc. 'A'	USD	570	98.747	0,08	Blackbaud, Inc.	USD	1.195	103.606	0,08
Appian Corp. 'A'	USD	838	31.559	0,02	BlackLine, Inc.	USD	1.327	82.858	0,06
Apple Hospitality REIT, Inc.	USD	5.702	94.710	0,07	Blackstone Mortgage Trust, Inc., REIT 'A'	USD	4.472	95.119	0,07
Applied Industrial Technologies, Inc.	USD	1.054	182.015	0,14	Bloom Energy Corp. 'A'	USD	5.418	80.186	0,06
AppLovin Corp. 'A'	USD	3.714	148.003	0,11	Bloomin' Brands, Inc.	USD	2.145	60.382	0,05
AptarGroup, Inc.	USD	1.788	221.033	0,17	Blue Owl Capital, Inc. 'A'	USD	9.920	147.808	0,11
Aramark	USD	6.710	188.551	0,15	Blueprint Medicines Corp.	USD	1.498	138.176	0,11
Arbor Realty Trust, Inc., REIT	USD	4.900	74.382	0,06	Boise Cascade Co.	USD	1.079	139.579	0,11
ArcBest Corp.	USD	640	76.934	0,06	BOK Financial Corp.	USD	667	57.129	0,04
Arcellx, Inc.	USD	916	50.838	0,04	Boot Barn Holdings, Inc.	USD	825	63.327	0,05
Arch Resources, Inc.	USD	458	76.001	0,06	Boston Beer Co., Inc. (The) 'A'	USD	264	91.236	0,07
Archrock, Inc.	USD	3.938	60.645	0,05	Bowlero Corp. 'A'	USD	1.063	15.052	0,01
Arcosa, Inc.	USD	1.322	109.250	0,08	Box, Inc. 'A'	USD	3.905	100.007	0,08
Arcus Biosciences, Inc.	USD	1.390	26.549	0,02	Boyd Gaming Corp.	USD	1.979	123.905	0,10
Ardelyx, Inc.	USD	5.879	36.450	0,03	Brady Corp. 'A'	USD	1.164	68.315	0,05
Arko Corp.	USD	1.928	15.906	0,01	Brandywine Realty Trust, REIT	USD	4.656	25.142	0,02
ARMOUR Residential REIT, Inc.	USD	1.286	24.846	0,02	Braze, Inc. 'A'	USD	1.260	66.944	0,05
Armstrong World Industries, Inc.	USD	1.201	118.082	0,09	Bread Financial Holdings, Inc.	USD	1.290	42.493	0,03
Array Technologies, Inc.	USD	3.897	65.470	0,05	Bridgebio Pharma, Inc.	USD	2.939	118.647	0,09
Arrow Electronics, Inc.	USD	1.473	180.074	0,14	Bright Horizons Family Solutions, Inc.	USD	1.448	136.460	0,11
Arrowhead Pharmaceuticals, Inc.	USD	2.793	85.466	0,07	BrightHouse Financial, Inc.	USD	1.659	87.794	0,07
Artisan Partners Asset Management, Inc. 'A'	USD	1.857	82.042	0,06	BrightSphere Investment Group, Inc.	USD	877	16.803	0,01
Arvinas, Inc.	USD	1.226	50.462	0,04	BrightSpire Capital, Inc., REIT 'A'	USD	3.540	26.338	0,02
Asana, Inc. 'A'	USD	2.244	42.658	0,03	BrightView Holdings, Inc.	USD	1.070	9.009	0,01
Asbury Automotive Group, Inc.	USD	561	126.208	0,10	Brinker International, Inc.	USD	1.199	51.773	0,04
ASGN, Inc.	USD	1.280	123.098	0,10	Brink's Co. (The)	USD	1.170	102.901	0,08
Ashland, Inc.	USD	1.393	117.444	0,09	Brixmor Property Group, Inc., REIT	USD	8.172	190.162	0,15
AssetMark Financial Holdings, Inc.	USD	555	16.622	0,01	Broadstone Net Lease, Inc., REIT 'A'	USD	4.697	80.882	0,06
Associated Banc-Corp.	USD	4.091	87.506	0,07	Brookdale Senior Living, Inc.	USD	4.758	27.692	0,02
Assurant, Inc.	USD	1.431	241.109	0,19	Brookline Bancorp, Inc.	USD	2.411	26.304	0,02
Astec Industries, Inc.	USD	615	22.878	0,02	BRP Group, Inc. 'A'	USD	1.748	41.987	0,03
ATI, Inc.	USD	3.473	157.917	0,12	Bruker Corp.	USD	2.532	186.051	0,14
Atkore, Inc.	USD	1.015	162.400	0,13	Brunswick Corp.	USD	1.870	180.922	0,14
Atlanta Braves Holdings, Inc. 'A'	USD	282	12.064	0,01	Buckle, Inc. (The)	USD	855	40.630	0,03
Atlanta Braves Holdings, Inc. 'C'	USD	1.262	49.950	0,04	Builders FirstSource, Inc.	USD	3.346	558.581	0,43
Atlantic Union Bankshares Corp.	USD	2.041	74.578	0,06	Bumble, Inc. 'A'	USD	2.543	37.484	0,03
Atmos Filtration Technologies, Inc.	USD	433	10.171	0,01	BWX Technologies, Inc.	USD	2.491	191.134	0,15
Atricle, Inc.	USD	1.283	45.790	0,04	C3.ai, Inc. 'A'	USD	2.672	76.713	0,06
Atrion Corp.	USD	37	14.015	0,01	Cable One, Inc.	USD	124	69.017	0,05
Aurora Innovation, Inc. 'A'	USD	19.229	84.031	0,07	Cabot Corp.	USD	1.500	125.250	0,10
AutoNation, Inc.	USD	767	115.188	0,09	CACI International, Inc. 'A'	USD	607	196.583	0,15
Avanos Medical, Inc.	USD	1.263	28.329	0,02	Cactus, Inc. 'A'	USD	1.703	77.316	0,06
AvePoint, Inc.	USD	2.712	22.266	0,02	Cadence Bank	USD	4.907	145.198	0,11
AvidXchange Holdings, Inc.	USD	4.504	55.805	0,04	Cadre Holdings, Inc.	USD	522	17.169	0,01
Avient Corp.	USD	2.479	103.052	0,08	Caleres, Inc.	USD	916	28.149	0,02
Avis Budget Group, Inc.	USD	505	89.516	0,07	California Resources Corp.	USD	1.831	100.119	0,08
Avista Corp.	USD	2.100	75.054	0,06	California Water Service Group	USD	1.505	78.064	0,06
Avnet, Inc.	USD	2.383	120.103	0,09	Calix, Inc.	USD	1.619	70.734	0,05
Axalta Coating Systems Ltd.	USD	5.618	190.843	0,15	Callon Petroleum Co.	USD	1.637	53.039	0,04
Axcelis Technologies, Inc.	USD	882	114.387	0,09	Cal-Maine Foods, Inc.	USD	1.111	63.760	0,05
Axon Enterprise, Inc.	USD	1.943	501.935	0,39	Camping World Holdings, Inc. 'A'	USD	1.099	28.860	0,02
Axonics, Inc.	USD	1.372	85.380	0,07	Cannae Holdings, Inc.	USD	1.678	32.738	0,03
Axos Financial, Inc.	USD	1.477	80.644	0,06	Capitol Federal Financial, Inc.	USD	3.430	22.123	0,02
Axsome Therapeutics, Inc.	USD	986	78.476	0,06	CareTrust REIT, Inc.	USD	3.240	72.511	0,06
AZEK Co., Inc. (The) 'A'	USD	3.944	150.858	0,12	Cargurus, Inc. 'A'	USD	2.357	56.945	0,04
Azenta, Inc.	USD	1.406	91.587	0,07	Carlisle Cos., Inc.	USD	1.328	414.907	0,32
AZZ, Inc.	USD	679	39.443	0,03	Carpenter Technology Corp.	USD	1.267	89.704	0,07
B Riley Financial, Inc.	USD	440	9.236	0,01	Cars.com, Inc.	USD	1.692	32.097	0,02
B&G Foods, Inc.	USD	2.109	22.144	0,02	Carter's, Inc.	USD	969	72.568	0,06
Badger Meter, Inc.	USD	799	123.342	0,10	Carvana Co. 'A'	USD	2.911	154.108	0,12
Balchem Corp.	USD	875	130.156	0,10	Casella Waste Systems, Inc. 'A'	USD	1.549	132.378	0,10
Banc of California, Inc.	USD	4.123	55.372	0,04	Casey's General Stores, Inc.	USD	1.015	278.861	0,22
BancFirst Corp.	USD	546	53.142	0,04	Cassava Sciences, Inc.	USD	1.148	25.841	0,02
Bancorp, Inc. (The)	USD	1.434	55.295	0,04	Catalent, Inc.	USD	4.902	220.247	0,17
Bank of Hawaii Corp.	USD	1.079	78.184	0,06	Catalyst Pharmaceuticals, Inc.	USD	2.566	43.134	0,03
Bank OZK	USD	2.928	145.902	0,11	Cathay General Bancorp	USD	1.916	85.396	0,07
BankUnited, Inc.	USD	1.945	63.076	0,05	Cava Group, Inc.	USD	467	20.072	0,02
Banner Corp.	USD	930	49.811	0,04	Cavco Industries, Inc.	USD	213	73.830	0,06
Barnes Group, Inc.	USD	1.352	44.116	0,03	CBIZ, Inc.	USD	1.285	80.428	0,06
Bath & Body Works, Inc.	USD	5.964	257.406	0,20	CBL & Associates Properties, Inc., REIT	USD	357	8.718	0,01
Beacon Roofing Supply, Inc.	USD	1.435	124.874	0,10	CCC Intelligent Solutions Holdings, Inc.	USD	4.971	56.620	0,04
Beam Therapeutics, Inc.	USD	1.941	52.834	0,04	Celldex Therapeutics, Inc.	USD	1.412	56.000	0,04
					Celsius Holdings, Inc.	USD	3.954	215.572	0,17
					Centerspace, REIT	USD	409	23.804	0,02

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
Central Garden & Pet Co.	USD	242	12.127	0,01	Cullen/Frost Bankers, Inc.	USD	1.581	171.523	0,13
Central Garden & Pet Co. 'A'	USD	1.077	47.431	0,04	Curtiss-Wright Corp.	USD	1.041	231.924	0,18
Century Aluminum Co.	USD	1.402	17.020	0,01	Cushman & Wakefield plc	USD	4.173	45.068	0,04
Century Communities, Inc.	USD	783	71.363	0,06	Custom Truck One Source, Inc.	USD	1.620	10.012	0,01
Cerence, Inc.	USD	1.097	21.567	0,02	Customers Bancorp, Inc.	USD	785	45.232	0,04
Cerevel Therapeutics Holdings, Inc.	USD	2.071	87.810	0,07	CVB Financial Corp.	USD	3.594	72.563	0,06
Certara, Inc.	USD	2.971	52.260	0,04	CVR Energy, Inc.	USD	922	27.937	0,02
ChampionX Corp.	USD	5.095	148.825	0,12	Cymabay Therapeutics, Inc.	USD	2.979	70.364	0,05
ChargePoint Holdings, Inc.	USD	8.229	19.256	0,01	Cytek Biosciences, Inc.	USD	2.772	25.281	0,02
Chart Industries, Inc.	USD	1.163	158.552	0,12	Cytokinetics, Inc.	USD	2.525	210.812	0,16
Cheesecake Factory, Inc. (The)	USD	1.297	45.408	0,04	Dana, Inc.	USD	3.538	51.690	0,04
Chefs' Warehouse, Inc. (The)	USD	973	28.635	0,02	Darling Ingredients, Inc.	USD	4.333	215.957	0,17
Chegg, Inc.	USD	2.909	33.046	0,03	Dave & Buster's Entertainment, Inc.	USD	951	51.211	0,04
Chemed Corp.	USD	408	238.578	0,19	DaVita, Inc.	USD	1.501	157.245	0,12
Chemours Co. (The)	USD	4.039	127.390	0,10	Day One Biopharmaceuticals, Inc.	USD	1.511	22.061	0,02
Chesapeake Energy Corp.	USD	2.863	220.279	0,17	Deciphera Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.374	22.163	0,02
Chesapeake Utilities Corp.	USD	594	62.744	0,05	Deckers Outdoor Corp.	USD	699	467.233	0,36
Chewy, Inc. 'A'	USD	3.253	76.868	0,06	Definitive Healthcare Corp. 'A'	USD	1.381	13.727	0,01
Chimera Investment Corp., REIT	USD	6.170	30.788	0,02	Delek US Holdings, Inc.	USD	1.628	42.002	0,03
Choice Hotels International, Inc.	USD	727	82.369	0,06	Deluxe Corp.	USD	1.109	23.788	0,02
Chord Energy Corp.	USD	1.126	187.175	0,15	Denali Therapeutics, Inc.	USD	3.014	64.680	0,05
Churchill Downs, Inc.	USD	1.910	257.716	0,20	DENTSPLY SIRONA, Inc.	USD	5.575	198.414	0,15
Ciena Corp.	USD	4.002	180.130	0,14	Diamond Offshore Drilling, Inc.	USD	2.763	35.919	0,03
CinCor Pharma, Inc. CVR	USD	90	2.340	0,00	DiamondRock Hospitality Co., REIT	USD	5.452	51.194	0,04
Cinemark Holdings, Inc.	USD	3.003	42.312	0,03	Dick's Sporting Goods, Inc.	USD	1.575	231.446	0,18
Cirrus Logic, Inc.	USD	1.467	122.040	0,09	Digi International, Inc.	USD	982	25.532	0,02
City Holding Co.	USD	402	44.325	0,03	DigitalBridge Group, Inc.	USD	3.979	69.792	0,05
Civitas Resources, Inc.	USD	2.045	139.837	0,11	DigitalOcean Holdings, Inc.	USD	1.329	48.761	0,04
Claros Mortgage Trust, Inc.	USD	3.160	43.071	0,03	Dillard's, Inc. 'A'	USD	123	49.649	0,04
Clean Energy Fuels Corp.	USD	4.655	17.829	0,01	Dime Community Bancshares, Inc.	USD	1.043	28.088	0,02
Clean Harbors, Inc.	USD	1.387	242.045	0,19	Dine Brands Global, Inc.	USD	396	19.661	0,02
Clear Secure, Inc. 'A'	USD	2.062	42.580	0,03	Diodes, Inc.	USD	1.247	100.408	0,08
Clearwater Analytics Holdings, Inc. 'A'	USD	2.985	59.790	0,05	Discount Medicine, Inc. 'A'	USD	218	12.592	0,01
Clearway Energy, Inc. 'A'	USD	892	22.817	0,02	DISH Network Corp. 'A'	USD	6.748	38.936	0,03
Clearway Energy, Inc. 'C'	USD	2.243	61.525	0,05	Distribution Solutions Group, Inc.	USD	283	8.931	0,01
Cleveland-Cliffs, Inc.	USD	13.697	279.693	0,22	DocGo, Inc.	USD	2.417	13.511	0,01
CNO Financial Group, Inc.	USD	3.011	84.007	0,07	Dolby Laboratories, Inc. 'A'	USD	1.605	138.319	0,11
CNX Resources Corp.	USD	4.314	86.280	0,07	Donaldson Co., Inc.	USD	3.280	214.348	0,17
Coca-Cola Consolidated, Inc.	USD	128	118.835	0,09	Donnelley Financial Solutions, Inc.	USD	644	40.166	0,03
Coeur Mining, Inc.	USD	10.360	33.774	0,03	Dorian LPG Ltd.	USD	941	41.282	0,03
Cogent Biosciences, Inc.	USD	2.092	12.301	0,01	Dorman Products, Inc.	USD	720	60.055	0,05
Cogent Communications Holdings, Inc.	USD	1.191	90.587	0,07	DoubleVerify Holdings, Inc.	USD	3.338	122.772	0,10
Cognex Corp.	USD	4.678	195.260	0,15	Douglas Emmett, Inc., REIT	USD	4.204	60.958	0,05
Cohen & Steers, Inc.	USD	696	52.708	0,04	Doximity, Inc. 'A'	USD	3.207	89.924	0,07
Coherent Corp.	USD	3.544	154.270	0,12	DraftKings, Inc. 'A'	USD	12.700	447.675	0,35
Cohu, Inc.	USD	1.283	45.405	0,04	Dril-Quip, Inc.	USD	874	20.338	0,02
Columbia Financial, Inc.	USD	775	14.942	0,01	Driven Brands Holdings, Inc.	USD	1.747	24.912	0,02
Columbia Sportswear Co.	USD	946	75.245	0,06	Dropbox, Inc. 'A'	USD	6.736	198.577	0,15
Comerica, Inc.	USD	3.585	200.079	0,16	DT Midstream, Inc.	USD	2.639	144.617	0,11
Comfort Systems USA, Inc.	USD	971	199.706	0,15	Duckhorn Portfolio, Inc. (The)	USD	1.430	14.085	0,01
Commerce Bancshares, Inc.	USD	3.460	184.799	0,14	Dun & Bradstreet Holdings, Inc.	USD	6.923	80.999	0,06
Commercial Metals Co.	USD	3.162	158.226	0,12	Duolingo, Inc. 'A'	USD	920	208.702	0,16
Community Bank System, Inc.	USD	1.453	75.716	0,06	Dutch Bros, Inc. 'A'	USD	1.543	48.867	0,04
Community Trust Bancorp, Inc.	USD	419	18.377	0,01	DXC Technology Co.	USD	5.253	120.136	0,09
CommVault Systems, Inc.	USD	1.190	95.021	0,07	Dycom Industries, Inc.	USD	770	88.619	0,07
Compass Diversified Holdings	USD	1.567	35.179	0,03	Dynavax Technologies Corp.	USD	3.520	49.210	0,04
Compass Minerals International, Inc.	USD	927	23.472	0,02	E2open Parent Holdings, Inc.	USD	4.931	21.647	0,02
Compass, Inc. 'A'	USD	8.926	33.562	0,03	Eagle Bancorp, Inc.	USD	810	24.413	0,02
Comstock Resources, Inc.	USD	2.489	22.028	0,02	Eagle Materials, Inc.	USD	948	192.292	0,15
Concentrix Corp.	USD	1.167	114.611	0,09	Easterly Government Properties, Inc., REIT 'A'	USD	2.590	34.810	0,03
Conduent, Inc.	USD	4.629	16.896	0,01	Eastern Bankshares, Inc.	USD	4.354	61.827	0,05
Confluent, Inc. 'A'	USD	5.581	130.595	0,10	EastGroup Properties, Inc., REIT	USD	1.259	231.077	0,18
CONMED Corp.	USD	839	91.879	0,07	Ecovyst, Inc.	USD	2.891	28.245	0,02
CONSOL Energy, Inc.	USD	769	77.308	0,06	Edgewell Personal Care Co.	USD	1.346	49.304	0,04
Construction Partners, Inc. 'A'	USD	1.179	51.310	0,04	Editas Medicine, Inc. 'A'	USD	2.221	22.499	0,02
COPT Defense Properties, REIT	USD	3.062	78.479	0,06	Elanco Animal Health, Inc.	USD	12.940	192.806	0,15
Corcept Therapeutics, Inc.	USD	2.563	83.246	0,06	Elastic NV	USD	2.212	249.292	0,19
Core & Main, Inc. 'B'	USD	3.030	122.442	0,10	Element Solutions, Inc.	USD	6.150	142.311	0,11
Core Laboratories, Inc.	USD	1.204	21.263	0,02	elf Beauty, Inc.	USD	1.383	199.622	0,15
CoreCivic, Inc.	USD	3.063	44.505	0,03	Elme Communities, REIT	USD	2.388	34.865	0,03
Corsair Gaming, Inc.	USD	1.269	17.893	0,01	Embecta Corp.	USD	1.416	26.805	0,02
CorVel Corp.	USD	254	62.791	0,05	EMCOR Group, Inc.	USD	1.282	276.181	0,21
Coty, Inc. 'A'	USD	9.083	112.811	0,09	Empire State Realty Trust, Inc., REIT 'A'	USD	3.576	34.651	0,03
Courseera, Inc.	USD	2.846	55.127	0,04	Employers Holdings, Inc.	USD	700	27.580	0,02
Cousins Properties, Inc., REIT	USD	3.837	93.431	0,07	Enact Holdings, Inc.	USD	810	23.401	0,02
Cracker Barrel Old Country Store, Inc.	USD	603	46.479	0,04	Encompass Health Corp.	USD	2.718	181.345	0,14
Crane Co.	USD	1.328	156.890	0,12	Encore Capital Group, Inc.	USD	615	31.211	0,02
Crane NXT Co.	USD	1.538	87.466	0,07	Encore Wire Corp.	USD	412	88.003	0,07
Credit Acceptance Corp.	USD	177	94.293	0,07	Endeavor Group Holdings, Inc. 'A'	USD	5.042	119.647	0,09
Credo Technology Group Holding Ltd.	USD	3.398	66.159	0,05	Energizer Holdings, Inc.	USD	1.810	57.341	0,04
Crinetics Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.507	53.619	0,04	Energy Recovery, Inc.	USD	1.530	28.825	0,02
Crocs, Inc.	USD	1.631	152.352	0,12	Enerpac Tool Group Corp. 'A'	USD	1.478	45.951	0,04
Cross Country Healthcare, Inc.	USD	896	20.285	0,02	EnerSys	USD	1.096	110.652	0,09
CSG Systems International, Inc.	USD	804	42.781	0,03	EngageSmart, Inc.	USD	1.326	30.365	0,02
CSW Industrials, Inc.	USD	418	86.697	0,07	Enova International, Inc.	USD	811	44.897	0,03
CTS Corp.	USD	847	37.048	0,03	Enovis Corp.	USD	1.427	79.941	0,06
CubeSmart, REIT	USD	5.770	267.439	0,21					



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
Enovix Corp.	USD	3.816	47.776	0,04	Generac Holdings, Inc.	USD	1.672	216.089	0,17
Enpro, Inc.	USD	543	85.110	0,07	Genpact Ltd.	USD	4.214	146.268	0,11
Ensign Group, Inc. (The)	USD	1.537	172.467	0,13	Genlex Corp.	USD	6.352	207.456	0,16
Enterprise Financial Services Corp.	USD	1.017	45.409	0,04	Gentherm, Inc.	USD	863	45.187	0,04
Envestnet, Inc.	USD	1.434	71.012	0,06	Genworth Financial, Inc. 'A'	USD	12.273	81.984	0,06
Envista Holdings Corp.	USD	4.666	112.264	0,09	GEO Group, Inc. (The)	USD	3.293	35.663	0,03
ePlus, Inc.	USD	728	58.124	0,05	German American Bancorp, Inc.	USD	780	25.280	0,02
EPR Properties, REIT	USD	1.946	94.284	0,07	Getty Realty Corp., REIT	USD	1.351	39.476	0,03
Equitrans Midstream Corp.	USD	11.790	120.022	0,09	Gibraltar Industries, Inc.	USD	830	65.553	0,05
Equity Commonwealth, REIT	USD	2.895	55.584	0,04	G-III Apparel Group Ltd.	USD	1.129	38.363	0,03
Erie Indemnity Co. 'A'	USD	685	229.420	0,18	Ginkgo Bioworks Holdings, Inc.	USD	40.760	68.884	0,05
Esab Corp.	USD	1.451	125.686	0,10	Gitlab, Inc. 'A'	USD	2.448	154.126	0,12
ESCO Technologies, Inc.	USD	690	80.751	0,06	Glacier Bancorp, Inc.	USD	3.019	124.745	0,10
Essent Group Ltd.	USD	2.903	153.104	0,12	Glaukos Corp.	USD	1.281	101.827	0,08
Essential Properties Realty Trust, Inc., REIT	USD	4.249	108.604	0,08	Global Industrial Co.	USD	440	17.090	0,01
Essential Utilities, Inc.	USD	6.817	254.615	0,20	Global Net Lease, Inc., REIT	USD	5.315	52.884	0,04
Euronet Worldwide, Inc.	USD	1.201	121.889	0,09	Globalstar, Inc.	USD	20.850	40.449	0,03
European Wax Center, Inc. 'A'	USD	912	12.394	0,01	Globus Medical, Inc. 'A'	USD	3.140	167.331	0,13
Eve Holding, Inc.	USD	741	5.424	0,00	GMS, Inc.	USD	1.061	87.458	0,07
Eventbrite, Inc. 'A'	USD	2.276	19.027	0,01	Gogo, Inc.	USD	1.884	19.085	0,01
Everbridge, Inc.	USD	1.114	27.081	0,02	Golden Entertainment, Inc.	USD	609	24.317	0,02
EverCommerce, Inc.	USD	572	6.309	0,00	Goodyear Tire & Rubber Co. (The)	USD	7.454	106.741	0,08
Evercore, Inc. 'A'	USD	967	165.405	0,13	Goosehead Insurance, Inc. 'A'	USD	645	48.891	0,04
Everi Holdings, Inc.	USD	2.283	25.729	0,02	Gorman-Rupp Co. (The)	USD	597	21.211	0,02
Evolent Health, Inc. 'A'	USD	3.055	100.907	0,08	Graco, Inc.	USD	4.589	398.142	0,31
Exelixis, Inc.	USD	8.412	201.804	0,16	GrafTech International Ltd.	USD	5.246	11.489	0,01
ExlService Holdings, Inc.	USD	4.478	138.146	0,11	Graham Holdings Co. 'B'	USD	98	68.259	0,05
eXp World Holdings, Inc.	USD	2.187	33.942	0,03	Grand Canyon Education, Inc.	USD	765	101.011	0,08
Exponent, Inc.	USD	1.375	121.055	0,09	Granite Construction, Inc.	USD	1.195	60.778	0,05
Extreme Networks, Inc.	USD	3.526	62.199	0,05	Granite Ridge Resources, Inc.	USD	1.743	10.493	0,01
F&G Annuities & Life, Inc.	USD	468	21.528	0,02	Graphic Packaging Holding Co.	USD	8.311	204.866	0,16
Fastly, Inc. 'A'	USD	3.277	58.331	0,05	Gray Television, Inc.	USD	2.279	20.420	0,02
FB Financial Corp.	USD	976	38.894	0,03	Green Brick Partners, Inc.	USD	815	42.331	0,03
Federal Agricultural Mortgage Corp. 'C'	USD	244	46.658	0,04	Green Dot Corp. 'A'	USD	1.206	11.939	0,01
Federal Signal Corp.	USD	1.658	127.235	0,10	Green Plains, Inc.	USD	1.614	40.705	0,03
Federated Hermes, Inc. 'B'	USD	2.337	79.131	0,06	Greenbrier Cos., Inc. (The)	USD	842	37.200	0,03
Figs, Inc. 'A'	USD	3.460	24.047	0,02	Greif, Inc. 'A'	USD	689	45.192	0,04
First Advantage Corp.	USD	1.379	22.850	0,02	Grid Dynamics Holdings, Inc.	USD	1.566	20.875	0,02
First American Financial Corp.	USD	2.790	179.788	0,14	Griffon Corp.	USD	1.170	71.311	0,06
First BanCorp NC	USD	1.093	40.452	0,03	Grocery Outlet Holding Corp.	USD	2.530	68.209	0,05
First Busey Corp.	USD	1.448	35.939	0,03	Group 1 Automotive, Inc.	USD	363	110.621	0,09
First Commonwealth Financial Corp.	USD	2.769	42.753	0,03	Guardant Health, Inc.	USD	2.994	80.988	0,06
First Financial Bancorp	USD	2.583	61.346	0,05	Guess?, Inc.	USD	783	18.056	0,01
First Financial Bankshares, Inc.	USD	3.880	117.564	0,09	Guidewire Software, Inc.	USD	2.230	243.159	0,19
First Hawaiian, Inc.	USD	3.453	78.936	0,06	Gulfport Energy Corp.	USD	333	44.356	0,03
First Horizon Corp.	USD	15.052	213.136	0,17	GXO Logistics, Inc.	USD	3.232	197.669	0,15
First Industrial Realty Trust, Inc., REIT	USD	3.263	171.862	0,13	H&E Equipment Services, Inc.	USD	885	46.303	0,04
First Interstate BancSystem, Inc. 'A'	USD	2.431	74.753	0,06	H&R Block, Inc.	USD	3.914	189.320	0,15
First Merchants Corp.	USD	1.616	59.921	0,05	Haemonetics Corp.	USD	1.379	117.918	0,09
First Watch Restaurant Group, Inc.	USD	543	10.914	0,01	Hagerty, Inc. 'A'	USD	693	5.405	0,00
FirstCash Holdings, Inc.	USD	1.062	115.110	0,09	Hain Celestial Group, Inc. (The)	USD	2.343	25.656	0,02
Fisker, Inc.	USD	5.856	10.248	0,01	Halozyme Therapeutics, Inc.	USD	3.595	132.871	0,10
Five Below, Inc.	USD	1.404	299.277	0,23	Hamilton Lane, Inc. 'A'	USD	1.016	115.255	0,09
Five9, Inc.	USD	1.969	154.941	0,12	Hancock Whitney Corp.	USD	2.341	113.749	0,09
Floor & Decor Holdings, Inc. 'A'	USD	2.894	322.855	0,25	Hanesbrands, Inc.	USD	9.505	42.392	0,03
Flowers Foods, Inc.	USD	5.154	116.017	0,09	Hannon Armstrong Sustainable Infrastructure Capital, Inc., REIT	USD	2.978	82.133	0,06
Flowerserve Corp.	USD	3.570	147.155	0,11	Hanover Insurance Group, Inc. (The)	USD	970	117.777	0,09
Fluence Energy, Inc. 'A'	USD	1.097	26.163	0,02	Harley-Davidson, Inc.	USD	3.793	139.734	0,11
Fluor Corp.	USD	4.623	181.083	0,14	Harmonic, Inc.	USD	2.851	37.177	0,03
Flywire Corp.	USD	2.462	56.995	0,04	Harmony Biosciences Holdings, Inc.	USD	1.004	32.429	0,03
FMC Corp.	USD	3.392	213.866	0,17	Hasbro, Inc.	USD	3.572	182.386	0,14
FNB Corp.	USD	9.413	129.617	0,10	HashiCorp, Inc. 'A'	USD	2.866	67.752	0,05
Foot Locker, Inc.	USD	2.248	70.025	0,05	Hawaiian Electric Industries, Inc.	USD	3.001	42.584	0,03
Forestar Group, Inc.	USD	498	16.469	0,01	Hayward Holdings, Inc.	USD	3.435	46.716	0,04
FormFactor, Inc.	USD	2.116	88.258	0,07	HB Fuller Co.	USD	1.469	119.591	0,09
Fortrea Holdings, Inc.	USD	2.229	77.792	0,06	Healthcare Services Group, Inc.	USD	1.864	19.330	0,02
Fortune Brands Innovations, Inc.	USD	3.429	261.084	0,20	HealthEquity, Inc.	USD	2.327	154.280	0,12
Forward Air Corp.	USD	697	43.820	0,03	HealthStream, Inc.	USD	673	18.191	0,01
Four Corners Property Trust, Inc., REIT	USD	2.465	62.364	0,05	Heartland Express, Inc.	USD	1.310	18.681	0,01
Fox Factory Holding Corp.	USD	1.153	77.804	0,06	Heartland Financial USA, Inc.	USD	1.116	41.973	0,03
Franklin BSP Realty Trust, Inc., REIT	USD	2.232	30.154	0,02	Hecla Mining Co.	USD	15.813	76.061	0,06
Franklin Electric Co., Inc.	USD	1.092	105.542	0,08	Helen of Troy Ltd.	USD	645	77.922	0,06
Fresh Del Monte Produce, Inc.	USD	831	21.814	0,02	Helios Technologies, Inc.	USD	828	37.550	0,03
Freshpet, Inc.	USD	1.274	110.532	0,09	Helix Energy Solutions Group, Inc.	USD	3.897	40.061	0,03
Freshworks, Inc. 'A'	USD	4.515	106.057	0,08	Helmerich & Payne, Inc.	USD	2.682	97.142	0,08
Frontdoor, Inc.	USD	2.099	73.927	0,06	Herbalife Ltd.	USD	2.640	40.286	0,03
Frontier Communications Parent, Inc.	USD	5.999	152.015	0,12	Herc Holdings, Inc.	USD	672	100.054	0,08
FTAI Aviation Ltd.	USD	2.698	125.187	0,10	Heritage Financial Corp.	USD	945	20.214	0,02
FTI Consulting, Inc.	USD	964	191.981	0,15	Hertz Global Holdings, Inc.	USD	3.487	36.230	0,03
Fulgent Genetics, Inc.	USD	542	15.669	0,01	Hexcel Corp.	USD	2.287	168.666	0,13
Fulton Financial Corp.	USD	4.239	69.774	0,05	HF Sinclair Corp.	USD	4.101	227.893	0,18
GameStop Corp. 'A'	USD	7.276	127.548	0,10	HighPeak Energy, Inc.	USD	585	8.330	0,01
Gaming & Leisure Properties, Inc., REIT	USD	6.728	332.027	0,26	Highwoods Properties, Inc., REIT	USD	2.873	65.964	0,05
Gap, Inc. (The)	USD	5.840	122.114	0,09	Hillenbrand, Inc.	USD	1.899	90.867	0,07
Gates Industrial Corp. plc	USD	3.864	51.855	0,04	Hillman Solutions Corp.	USD	5.256	48.408	0,04
GATX Corp.	USD	889	106.876	0,08	Hilltop Holdings, Inc.	USD	1.254	44.153	0,03

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
Hilton Grand Vacations, Inc.	USD	2.108	84.699	0,07	KBR, Inc.	USD	3.664	203.022	0,16
Hims & Hers Health, Inc.	USD	3.515	31.283	0,02	Kelly Services, Inc. 'A'	USD	853	18.442	0,01
HNI Corp.	USD	1.266	52.957	0,04	Kemper Corp.	USD	1.537	74.806	0,06
Home BancShares, Inc.	USD	5.293	134.072	0,10	Kennametal, Inc.	USD	2.070	53.385	0,04
Hope Bancorp, Inc.	USD	3.168	38.269	0,03	Kennedy-Wilson Holdings, Inc.	USD	3.001	37.152	0,03
Horace Mann Educators Corp.	USD	1.110	36.297	0,03	Keros Therapeutics, Inc.	USD	583	23.180	0,02
Houlihan Lokey, Inc. 'A'	USD	1.406	168.593	0,13	Kforce, Inc.	USD	507	34.253	0,03
Howard Hughes Holdings, Inc.	USD	827	70.750	0,05	Kilroy Realty Corp., REIT	USD	3.033	120.835	0,09
Hub Group, Inc. 'A'	USD	848	77.965	0,06	Kinetik Holdings, Inc. 'A'	USD	474	15.832	0,01
Hudson Pacific Properties, Inc., REIT	USD	3.831	35.667	0,03	Kinsale Capital Group, Inc.	USD	604	202.286	0,16
Huntsman Corp.	USD	4.514	113.437	0,09	Kirby Corp.	USD	1.552	121.801	0,09
Huron Consulting Group, Inc.	USD	479	49.241	0,04	Kite Realty Group Trust, REIT	USD	5.970	136.474	0,11
Hyatt Hotels Corp. 'A'	USD	1.090	142.147	0,11	KKR Real Estate Finance Trust, Inc., REIT	USD	1.575	20.837	0,02
IAC, Inc.	USD	2.001	104.812	0,08	Knight-Swift Transportation Holdings, Inc. 'A'	USD	4.101	236.423	0,18
ICF International, Inc.	USD	511	68.520	0,05	Knowles Corp.	USD	2.452	43.915	0,03
Ichor Holdings Ltd.	USD	791	26.601	0,02	Kodiak Gas Services, Inc.	USD	494	9.920	0,01
ICU Medical, Inc.	USD	556	55.455	0,04	Kohl's Corp.	USD	2.727	78.210	0,06
IDACORP, Inc.	USD	1.377	135.387	0,11	Kontoor Brands, Inc.	USD	1.524	95.128	0,07
Ideaya Biosciences, Inc.	USD	1.509	53.690	0,04	Korn Ferry	USD	1.354	80.360	0,06
IES Holdings, Inc.	USD	233	18.458	0,01	Kosmos Energy Ltd.	USD	12.020	80.654	0,06
ImmunityBio, Inc.	USD	3.583	17.987	0,01	Kratos Defense & Security Solutions, Inc.	USD	3.490	70.812	0,05
ImmunoGen, Inc.	USD	7.246	214.844	0,17	Krispy Kreme, Inc.	USD	2.065	31.161	0,02
Immunovant, Inc.	USD	1.695	71.410	0,06	Krystal Biotech, Inc.	USD	677	83.989	0,07
Impinj, Inc.	USD	627	56.449	0,04	Kura Oncology, Inc.	USD	1.842	26.488	0,02
Inari Medical, Inc.	USD	1.306	84.786	0,07	Kymera Therapeutics, Inc.	USD	1.038	26.427	0,02
Independence Realty Trust, Inc., REIT	USD	6.110	93.483	0,07	Kyndryl Holdings, Inc.	USD	6.206	128.961	0,10
Independent Bank Corp.	USD	1.146	75.418	0,06	Ladder Capital Corp., REIT 'A'	USD	3.104	35.727	0,03
Independent Bank Group, Inc.	USD	971	49.404	0,04	Lakeland Bancorp, Inc.	USD	1.762	26.060	0,02
indie Semiconductor, Inc. 'A'	USD	3.884	31.499	0,02	Lakeland Financial Corp.	USD	690	44.960	0,03
Infinera Corp.	USD	5.476	26.011	0,02	Lamar Advertising Co., REIT 'A'	USD	2.368	251.671	0,20
Informatica, Inc. 'A'	USD	1.089	30.917	0,02	Lancaster Colony Corp.	USD	543	90.350	0,07
Ingevity Corp.	USD	985	46.512	0,04	Landstar System, Inc.	USD	977	189.196	0,15
Ingles Markets, Inc. 'A'	USD	393	33.943	0,03	Lantheus Holdings, Inc.	USD	1.857	115.134	0,09
Ingredion, Inc.	USD	1.773	192.424	0,15	Lattice Semiconductor Corp.	USD	3.744	258.299	0,20
Inhibrx, Inc.	USD	794	30.172	0,02	Laureate Education, Inc. 'A'	USD	3.592	49.246	0,04
Innospec, Inc.	USD	675	83.187	0,06	La-Z-Boy, Inc.	USD	1.165	43.012	0,03
Innovative Industrial Properties, Inc., REIT 'A'	USD	764	77.026	0,06	LCI Industries	USD	688	86.488	0,07
Innoviva, Inc.	USD	1.537	24.653	0,02	Legalzoom.com, Inc.	USD	3.211	36.284	0,03
Insight Enterprises, Inc.	USD	758	134.310	0,10	Leggett & Platt, Inc.	USD	3.595	94.081	0,07
Insmed, Inc.	USD	3.617	112.091	0,09	LeMaitre Vascular, Inc.	USD	543	30.821	0,02
Insperty, Inc.	USD	924	108.311	0,08	Lemonade, Inc.	USD	1.701	27.437	0,02
Inspire Medical Systems, Inc.	USD	804	163.558	0,13	LendingClub Corp.	USD	2.919	25.512	0,02
Installed Building Products, Inc.	USD	648	118.467	0,09	Leonardo DRS, Inc.	USD	1.408	28.216	0,02
Instructure Holdings, Inc.	USD	569	15.369	0,01	Leslie's, Inc.	USD	4.841	33.451	0,03
Intapp, Inc.	USD	677	25.740	0,02	Levi Strauss & Co. 'A'	USD	2.525	41.763	0,03
Integer Holdings Corp.	USD	906	89.766	0,07	LGI Homes, Inc.	USD	550	73.238	0,06
Integra LifeSciences Holdings Corp.	USD	1.901	82.789	0,06	Liberty Energy, Inc. 'A'	USD	4.280	77.639	0,06
Integral Ad Science Holding Corp.	USD	1.371	19.729	0,02	Liberty Latin America Ltd. 'A'	USD	975	7.127	0,01
Intellia Therapeutics, Inc.	USD	2.339	71.316	0,06	Liberty Latin America Ltd. 'C'	USD	3.379	24.802	0,02
Inter Parfums, Inc.	USD	492	70.853	0,06	Liberty Media Corp.-Liberty Live 'A'	USD	685	25.037	0,02
Interactive Brokers Group, Inc. 'A'	USD	2.898	240.244	0,19	Liberty Media Corp.-Liberty Live 'C'	USD	1.585	59.263	0,05
InterDigital, Inc.	USD	665	72.179	0,06	Life Time Group Holdings, Inc.	USD	1.593	24.022	0,02
International Bancshares Corp.	USD	1.454	78.981	0,06	LifeStance Health Group, Inc.	USD	2.671	20.914	0,02
International Money Express, Inc.	USD	878	19.395	0,02	Ligand Pharmaceuticals, Inc.	USD	474	33.853	0,03
International Seaways, Inc.	USD	955	43.433	0,03	Light & Wonder, Inc.	USD	2.451	201.252	0,16
Intra-Cellular Therapies, Inc.	USD	2.619	187.573	0,15	Lincoln Electric Holdings, Inc.	USD	1.558	338.803	0,26
InvenTrust Properties Corp., REIT	USD	1.769	44.826	0,03	Lincoln National Corp.	USD	4.590	123.792	0,10
Invesco Ltd.	USD	8.867	158.187	0,12	Lindsay Corp.	USD	301	38.877	0,03
Ionis Pharmaceuticals, Inc.	USD	3.897	197.149	0,15	Lions Gate Entertainment Corp. 'A'	USD	1.440	15.696	0,01
IonQ, Inc.	USD	4.640	57.490	0,04	Lions Gate Entertainment Corp. 'B'	USD	3.640	37.092	0,03
ioavance Biopharmaceuticals, Inc.	USD	5.981	48.626	0,04	Lithia Motors, Inc. 'A'	USD	748	246.301	0,19
IPG Photonics Corp.	USD	832	90.305	0,07	Littelfuse, Inc.	USD	677	181.138	0,14
iRhythm Technologies, Inc.	USD	830	88.843	0,07	Live Oak Bancshares, Inc.	USD	787	35.808	0,03
Iridium Communications, Inc.	USD	3.025	124.509	0,10	Livent Corp.	USD	4.897	88.048	0,07
iRobot Corp.	USD	752	29.102	0,02	LiveRamp Holdings, Inc.	USD	1.782	67.502	0,05
Ironwood Pharmaceuticals, Inc. 'A'	USD	3.710	42.442	0,03	Louisiana-Pacific Corp.	USD	1.747	123.740	0,10
Itron, Inc.	USD	1.238	93.481	0,07	LSB Industries, Inc.	USD	1.428	13.295	0,01
ITT, Inc.	USD	2.233	266.442	0,21	LTC Properties, Inc., REIT	USD	1.127	36.199	0,03
J & J Snack Foods Corp.	USD	410	68.527	0,05	Lumen Technologies, Inc.	USD	27.013	49.434	0,04
Jabil, Inc.	USD	3.416	435.198	0,34	Lumentum Holdings, Inc.	USD	1.816	95.195	0,07
Jack in the Box, Inc.	USD	531	43.346	0,03	Luminar Technologies, Inc. 'A'	USD	7.141	24.065	0,02
Jackson Financial, Inc. 'A'	USD	1.956	100.147	0,08	LXP Industrial Trust, REIT	USD	7.940	78.765	0,06
Jamf Holding Corp.	USD	1.328	23.984	0,02	Lyft, Inc. 'A'	USD	9.215	138.133	0,11
Janus International Group, Inc.	USD	3.087	40.285	0,03	M/I Homes, Inc.	USD	759	104.545	0,08
JBG SMITH Properties, REIT	USD	2.390	40.654	0,03	Macerich Co. (The), REIT	USD	5.864	90.482	0,07
Jefferies Financial Group, Inc.	USD	4.281	172.995	0,13	MACOM Technology Solutions Holdings, Inc.	USD	1.488	138.310	0,11
JELD-WEN Holding, Inc.	USD	2.217	41.857	0,03	Macy's, Inc.	USD	7.458	150.055	0,12
JetBlue Airways Corp.	USD	9.078	50.383	0,04	Madison Square Garden Entertainment Corp. 'A'	USD	1.093	34.746	0,03
Joby Aviation, Inc.	USD	11.417	75.923	0,06	Madison Square Garden Sports Corp.	USD	450	81.823	0,06
John Bean Technologies Corp.	USD	863	85.825	0,07	Madrigal Pharmaceuticals, Inc.	USD	367	84.916	0,07
John Wiley & Sons, Inc. 'A'	USD	1.203	38.183	0,03	Magnite, Inc.	USD	3.208	29.963	0,02
Jones Lang LaSalle, Inc.	USD	1.292	244.020	0,19	Magnolia Oil & Gas Corp. 'A'	USD	4.566	97.210	0,08
Kadant, Inc.	USD	303	84.934	0,07	Malibu Boats, Inc. 'A'	USD	542	29.712	0,02
Kaiser Aluminum Corp.	USD	432	30.754	0,02	Manhattan Associates, Inc.	USD	1.670	359.584	0,28
Karuna Therapeutics, Inc.	USD	987	312.395	0,24	ManpowerGroup, Inc.	USD	1.327	105.457	0,08
KB Home	USD	1.903	118.861	0,09					

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
Marathon Digital Holdings, Inc.	USD	6.053	142.185	0,11	NCR Atleos Corp.	USD	1.916	46.540	0,04
Maravai LifeSciences Holdings, Inc. 'A'	USD	2.997	19.630	0,02	NCR Voyix Corp.	USD	3.835	64.850	0,05
Marcus & Millichap, Inc.	USD	660	28.829	0,02	Nelnet, Inc. 'A'	USD	512	45.169	0,04
Marqeta, Inc. 'A'	USD	10.962	76.515	0,06	Neogen Corp.	USD	5.885	118.347	0,09
Marriott Vacations Worldwide Corp.	USD	873	74.109	0,06	NeoGenomics, Inc.	USD	3.463	56.031	0,04
Marten Transport Ltd.	USD	1.576	33.064	0,03	NetScout Systems, Inc.	USD	1.860	40.827	0,03
Masimo Corp.	USD	1.343	157.413	0,12	Neumora Therapeutics, Inc.	USD	2.121	36.163	0,03
Masonite International Corp.	USD	596	50.457	0,04	New Fortress Energy, Inc. 'A'	USD	2.190	82.629	0,06
MasTec, Inc.	USD	1.666	126.150	0,10	New Jersey Resources Corp.	USD	2.659	118.538	0,09
Masterbrand, Inc.	USD	3.451	51.247	0,04	New York Community Bancorp, Inc.	USD	19.444	198.912	0,15
Matador Resources Co.	USD	3.073	174.731	0,14	New York Mortgage Trust, Inc., REIT	USD	2.441	20.822	0,02
Materion Corp.	USD	563	73.263	0,06	New York Times Co. (The) 'A'	USD	4.242	207.816	0,16
Mativ Holdings, Inc.	USD	1.469	22.490	0,02	Newell Brands, Inc.	USD	9.895	85.889	0,07
Matson, Inc.	USD	945	103.572	0,08	Newmark Group, Inc. 'A'	USD	3.815	41.812	0,03
Mattel, Inc.	USD	9.219	174.055	0,14	NewMarket Corp.	USD	207	112.987	0,09
Matterport, Inc.	USD	7.045	18.951	0,01	NexPoint Residential Trust, Inc., REIT	USD	635	21.863	0,02
Matthews International Corp. 'A'	USD	820	30.053	0,02	Nexstar Media Group, Inc. 'A'	USD	880	137.940	0,11
Maximus, Inc.	USD	1.661	139.291	0,11	NextDecade Corp.	USD	2.503	11.939	0,01
MaxLinear, Inc. 'A'	USD	2.074	49.299	0,04	NEXTracker, Inc. 'A'	USD	1.218	57.063	0,04
McGrath RentCorp	USD	664	79.428	0,06	Nicolet Bankshares, Inc.	USD	367	29.536	0,02
MDC Holdings, Inc.	USD	1.651	91.218	0,07	NMI Holdings, Inc. 'A'	USD	2.055	60.992	0,05
MDU Resources Group, Inc.	USD	5.371	106.346	0,08	NNN REIT, Inc.	USD	4.964	213.948	0,17
Medical Properties Trust, Inc., REIT	USD	16.300	80.033	0,06	Nordson Corp.	USD	1.392	367.711	0,29
Medifast, Inc.	USD	297	19.964	0,02	Nordstrom, Inc.	USD	2.838	52.361	0,04
Medpace Holdings, Inc.	USD	639	195.873	0,15	Northern Oil & Gas, Inc.	USD	2.520	93.416	0,07
Merchants Bancorp	USD	428	18.224	0,01	Northwest Bancshares, Inc.	USD	3.313	41.346	0,03
Mercury General Corp.	USD	726	27.087	0,02	Northwest Natural Holding Co.	USD	1.000	38.940	0,03
Mercury Systems, Inc.	USD	1.388	50.759	0,04	Northwestern Energy Group, Inc.	USD	1.568	79.796	0,06
MeridianLink, Inc.	USD	515	12.757	0,01	Norwegian Cruise Line Holdings Ltd.	USD	11.566	231.783	0,18
Merit Medical Systems, Inc.	USD	1.570	119.257	0,09	NOV, Inc.	USD	10.697	216.935	0,17
Meritage Homes Corp.	USD	953	166.013	0,13	Novanta, Inc.	USD	971	163.526	0,13
Methode Electronics, Inc.	USD	937	21.298	0,02	Novavax, Inc.	USD	3.008	14.438	0,01
MFA Financial, Inc., REIT	USD	2.758	31.083	0,02	NOW, Inc.	USD	2.794	31.628	0,02
MGE Energy, Inc.	USD	921	66.598	0,05	Nu Skin Enterprises, Inc. 'A'	USD	1.337	25.965	0,02
MGC Investment Corp.	USD	7.525	145.157	0,11	Nutanix, Inc. 'A'	USD	6.623	315.851	0,25
MGP Ingredients, Inc.	USD	402	39.605	0,03	Nuvalent, Inc. 'A'	USD	852	62.699	0,05
MicroStrategy, Inc. 'A'	USD	371	234.331	0,18	NV5 Global, Inc.	USD	383	42.559	0,03
Middlesex Corp. (The)	USD	1.400	206.038	0,16	Oceaneering International, Inc.	USD	2.723	57.945	0,04
Middlesex Water Co.	USD	484	31.760	0,02	OceanFirst Financial Corp.	USD	1.608	27.915	0,02
MillerKnoll, Inc.	USD	1.999	53.333	0,04	ODP Corp. (The)	USD	984	55.399	0,04
Minerals Technologies, Inc.	USD	812	57.904	0,04	OGX Energy Corp.	USD	5.455	190.543	0,15
Mirati Therapeutics, Inc.	USD	1.730	101.638	0,08	O-I Glass, Inc.	USD	4.201	68.812	0,05
Mirion Technologies, Inc. 'A'	USD	5.164	52.931	0,04	Old National Bancorp	USD	7.644	129.107	0,10
Mission Produce, Inc.	USD	1.174	11.846	0,01	Old Republic International Corp.	USD	7.102	208.799	0,16
Mister Car Wash, Inc.	USD	2.540	21.946	0,02	Olin Corp.	USD	3.331	179.707	0,14
MKS Instruments, Inc.	USD	1.576	162.123	0,13	Ollie's Bargain Outlet Holdings, Inc.	USD	1.679	127.419	0,10
Model N, Inc.	USD	1.034	27.846	0,02	Omega Flex, Inc.	USD	96	6.769	0,01
Modine Manufacturing Co.	USD	1.302	77.729	0,06	Omega Healthcare Investors, Inc., REIT	USD	6.659	204.165	0,16
ModivCare, Inc.	USD	305	13.417	0,01	OmniAb, Inc., 12,50 Earn-out*	USD	29	-	-
Moelis & Co. 'A'	USD	1.815	101.876	0,08	OmniAb, Inc., 15,00 Earn-out*	USD	29	-	-
Mohawk Industries, Inc.	USD	1.449	149.972	0,12	Omnicell, Inc.	USD	1.239	46.624	0,04
Monarch Casino & Resort, Inc.	USD	367	25.378	0,02	ONE Gas, Inc.	USD	1.414	90.100	0,07
Monro, Inc.	USD	854	25.056	0,02	OneMain Holdings, Inc. 'A'	USD	3.139	154.439	0,12
Montauk Renewables, Inc.	USD	1.814	16.163	0,01	Onto Innovation, Inc.	USD	1.336	204.274	0,16
Montrose Environmental Group, Inc.	USD	760	24.419	0,02	Open Lending Corp. 'A'	USD	2.665	22.679	0,02
Moog, Inc. 'A'	USD	780	112.928	0,09	Opendoor Technologies, Inc.	USD	16.773	75.143	0,06
Morningstar, Inc.	USD	724	207.238	0,16	OPENLANE, Inc.	USD	2.922	43.275	0,03
Morphic Holding, Inc.	USD	1.088	31.421	0,02	OPKO Health, Inc.	USD	12.170	18.377	0,01
MP Materials Corp.	USD	3.667	72.790	0,06	Option Care Health, Inc.	USD	4.820	162.386	0,13
Mr Cooper Group, Inc.	USD	1.705	111.030	0,09	Organon & Co.	USD	6.956	100.306	0,08
MSA Safety, Inc.	USD	1.011	170.687	0,13	Origin Bancorp, Inc.	USD	769	27.353	0,02
MSC Industrial Direct Co., Inc. 'A'	USD	1.256	127.183	0,10	Orion SA	USD	1.471	40.791	0,03
Mueller Industries, Inc.	USD	3.086	145.505	0,11	Ormat Technologies, Inc.	USD	1.457	110.426	0,09
Mueller Water Products, Inc. 'A'	USD	4.258	61.315	0,05	OrthoPediatrics Corp.	USD	438	14.239	0,01
Multiplan Corp.	USD	7.606	10.953	0,01	Oscar Health, Inc. 'A'	USD	3.920	35.868	0,03
Murphy Oil Corp.	USD	4.198	179.087	0,14	Oshkosh Corp.	USD	1.669	180.936	0,14
Murphy USA, Inc.	USD	561	200.030	0,16	OSI Systems, Inc.	USD	454	58.589	0,05
Myers Industries, Inc.	USD	844	16.500	0,01	Otter Tail Corp.	USD	1.125	95.591	0,07
MYR Group, Inc.	USD	436	63.059	0,05	Outfront Media, Inc., REIT	USD	3.798	53.020	0,04
Myriad Genetics, Inc.	USD	2.418	46.281	0,04	Ovintiv, Inc.	USD	6.912	303.575	0,24
N-able, Inc.	USD	1.863	24.685	0,02	Owens & Minor, Inc.	USD	1.938	37.345	0,03
Nabors Industries Ltd.	USD	244	19.918	0,02	Oxford Industries, Inc.	USD	423	42.300	0,03
Napco Security Technologies, Inc.	USD	895	30.654	0,02	Pacific Biosciences of California, Inc.	USD	6.839	67.091	0,05
Natera, Inc.	USD	3.268	204.708	0,16	Pacific Premier Bancorp, Inc.	USD	2.358	68.641	0,05
National Bank Holdings Corp. 'A'	USD	1.025	38.120	0,03	Pacira BioSciences, Inc.	USD	1.258	42.445	0,03
National Beverage Corp.	USD	668	33.213	0,03	Pactiv Evergreen, Inc.	USD	943	12.929	0,01
National Fuel Gas Co.	USD	2.409	120.860	0,09	PagerDuty, Inc.	USD	2.410	55.792	0,04
National Health Investors, Inc., REIT	USD	1.132	63.222	0,05	Palomar Holdings, Inc.	USD	644	35.742	0,03
National HealthCare Corp.	USD	397	36.691	0,03	Papa John's International, Inc.	USD	890	67.845	0,05
National Research Corp.	USD	388	15.349	0,01	Par Pacific Holdings, Inc.	USD	1.641	59.683	0,05
National Storage Affiliates Trust, REIT	USD	2.161	89.617	0,07	PAR Technology Corp.	USD	752	32.742	0,03
National Vision Holdings, Inc.	USD	2.129	44.560	0,03	Paragon 28, Inc.	USD	971	12.070	0,01
National Western Life Group, Inc. 'A'	USD	54	26.083	0,02	Paramount Global 'B'	USD	14.022	207.385	0,16
Navient Corp.	USD	2.314	43.087	0,03	Paramount Group, Inc., REIT	USD	5.002	25.860	0,02
Navitas Semiconductor Corp. 'A'	USD	3.230	26.066	0,02	Park Hotels & Resorts, Inc., REIT	USD	5.702	87.241	0,07
NBT Bancorp, Inc.	USD	1.276	53.477	0,04	Park National Corp.	USD	387	51.417	0,04
nCino, Inc.	USD	1.661	55.859	0,04	Parsons Corp.	USD	1.186	74.374	0,06



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
Pathward Financial, Inc.	USD	703	37.210	0,03	Rapid7, Inc.	USD	1.667	95.186	0,07
Patrick Industries, Inc.	USD	592	59.407	0,05	Rayonier, Inc., REIT	USD	3.587	119.842	0,09
Patterson Cos., Inc.	USD	2.349	66.829	0,05	RayzeBio, Inc.	USD	1.264	78.583	0,06
Patterson-UTI Energy, Inc.	USD	10.240	110.592	0,09	RBC Bearings, Inc.	USD	739	210.534	0,16
Paycor HCM, Inc.	USD	1.752	37.826	0,03	Ready Capital Corp., REIT	USD	4.682	47.991	0,04
Payoneer Global, Inc.	USD	6.395	33.318	0,03	Recursion Pharmaceuticals, Inc. 'A'	USD	4.208	41.491	0,03
PBF Energy, Inc. 'A'	USD	2.967	130.429	0,10	Red Rock Resorts, Inc. 'A'	USD	1.346	71.782	0,06
PC Connection, Inc.	USD	310	20.835	0,02	Redwood Trust, Inc., REIT	USD	3.230	23.934	0,02
PDF Solutions, Inc.	USD	782	25.133	0,02	Regal Rexnord Corp.	USD	1.805	267.176	0,21
Peabody Energy Corp.	USD	2.990	72.717	0,06	REGENXBIO, Inc.	USD	1.052	18.883	0,01
Pebblebrook Hotel Trust, REIT	USD	3.225	51.536	0,04	Relay Therapeutics, Inc.	USD	2.329	25.642	0,02
Pediatrics Medical Group, Inc.	USD	2.285	21.250	0,02	Reliance Steel & Aluminum Co.	USD	1.565	437.699	0,34
Pegasystems, Inc.	USD	1.105	53.990	0,04	Remitly Global, Inc.	USD	3.698	71.815	0,06
Peloton Interactive, Inc. 'A'	USD	9.123	55.559	0,04	Renasant Corp.	USD	1.512	50.924	0,04
Penn Entertainment, Inc.	USD	4.115	107.072	0,08	Repay Holdings Corp. 'A'	USD	2.132	18.207	0,01
PennyMac Financial Services, Inc.	USD	721	63.715	0,05	Repligen Corp.	USD	1.325	238.235	0,18
PennyMac Mortgage Investment Trust, REIT	USD	2.231	33.353	0,03	Replimune Group, Inc.	USD	1.081	9.113	0,01
Penske Automotive Group, Inc.	USD	541	86.836	0,07	Republic Bancorp, Inc. 'A'	USD	254	14.011	0,01
Penumbra, Inc.	USD	991	249.276	0,19	Riseode Technologies, Inc.	USD	3.953	74.395	0,06
Perficient, Inc.	USD	935	61.542	0,05	Resolute Forest Products, Inc. CVR*	USD	218	310	-
Performance Food Group Co.	USD	4.225	292.159	0,23	Retail Opportunity Investments Corp., REIT	USD	3.409	47.828	0,04
Permian Resources Corp. 'A'	USD	10.788	146.717	0,11	Revance Therapeutics, Inc.	USD	2.191	19.259	0,01
Petco Health & Wellness Co., Inc. 'A'	USD	2.485	7.853	0,01	REVOLUTION Medicines, Inc.	USD	3.319	95.189	0,07
PGT Innovations, Inc.	USD	1.544	62.841	0,05	Revolve Group, Inc. 'A'	USD	1.079	17.890	0,01
Phillips Edison & Co., Inc., REIT	USD	3.253	118.669	0,09	Rexford Industrial Realty, Inc., REIT	USD	5.354	300.359	0,23
Phinia, Inc.	USD	1.249	37.832	0,03	Reynolds Consumer Products, Inc.	USD	1.207	32.396	0,03
Photonics, Inc.	USD	1.607	50.412	0,04	RH	USD	406	118.341	0,09
Phreesia, Inc.	USD	1.351	31.276	0,02	Rhythm Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.330	61.140	0,05
Physicians Realty Trust, REIT	USD	6.464	86.036	0,07	RingCentral, Inc. 'A'	USD	2.029	68.885	0,05
Piedmont Office Realty Trust, Inc., REIT 'A'	USD	3.353	23.840	0,02	Riot Platforms, Inc.	USD	5.473	84.667	0,07
Pilgrim's Pride Corp.	USD	1.128	31.200	0,02	Rithm Capital Corp., REIT	USD	13.162	140.570	0,11
Pinnacle Financial Partners, Inc.	USD	2.090	182.290	0,14	RLI Corp.	USD	1.111	147.896	0,11
Piper Sandler Cos	USD	480	83.938	0,07	RLJ Lodging Trust, REIT	USD	4.236	49.646	0,04
Pitney Bowes, Inc.	USD	4.337	19.083	0,01	Robert Half, Inc.	USD	2.847	250.308	0,19
PJT Partners, Inc. 'A'	USD	627	63.872	0,05	Robinhood Markets, Inc. 'A'	USD	13.648	173.876	0,13
Planet Fitness, Inc. 'A'	USD	2.324	169.652	0,13	Rocket Cos., Inc. 'A'	USD	3.224	46.684	0,04
Planet Labs PBC	USD	5.526	13.649	0,01	Rocket Lab USA, Inc.	USD	7.213	39.888	0,03
Plexus Corp.	USD	743	80.341	0,06	Rocket Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.824	54.665	0,04
Pliant Therapeutics, Inc.	USD	1.278	23.145	0,02	Rogers Corp.	USD	506	66.827	0,05
Plug Power, Inc.	USD	14.944	67.248	0,05	Roivant Sciences Ltd.	USD	10.314	115.826	0,09
PNM Resources, Inc.	USD	2.337	97.219	0,08	Roku, Inc. 'A'	USD	3.225	295.604	0,23
Polaris, Inc.	USD	1.392	131.920	0,10	Rover Group, Inc. 'A'	USD	2.644	28.767	0,02
Portillo's, Inc. 'A'	USD	1.272	20.263	0,02	Royal Gold, Inc.	USD	1.791	216.639	0,17
Portland General Electric Co.	USD	2.753	119.315	0,09	RPC, Inc.	USD	2.668	19.423	0,02
Post Holdings, Inc.	USD	1.340	118.000	0,09	RPM International, Inc.	USD	3.380	377.309	0,29
PotlatchDeltic Corp., REIT	USD	2.153	105.712	0,08	Rush Enterprises, Inc. 'A'	USD	1.625	81.738	0,06
Power Integrations, Inc.	USD	1.536	126.121	0,10	Rush Enterprises, Inc. 'B'	USD	227	12.026	0,01
Powerschool Holdings, Inc. 'A'	USD	1.936	45.612	0,04	RXO, Inc.	USD	3.175	73.851	0,06
Preferred Bank	USD	352	25.714	0,02	Ryan Specialty Holdings, Inc. 'A'	USD	2.701	116.197	0,09
Premier Financial Corp.	USD	937	22.582	0,02	Ryder System, Inc.	USD	1.201	138.187	0,11
Premier, Inc. 'A'	USD	3.252	72.715	0,06	Ryerson Holding Corp.	USD	795	27.571	0,02
Prestige Consumer Healthcare, Inc.	USD	1.346	82.402	0,06	Ryman Hospitality Properties, Inc., REIT	USD	1.586	174.555	0,14
PriceSmart, Inc.	USD	682	51.682	0,04	S&T Bancorp, Inc.	USD	1.005	33.587	0,03
Primerica, Inc.	USD	952	195.884	0,15	Sabra Health Care REIT, Inc.	USD	5.725	81.696	0,06
Primoris Services Corp.	USD	1.452	48.221	0,04	Sabre Corp.	USD	9.830	43.252	0,03
Privia Health Group, Inc.	USD	2.865	65.981	0,05	Safety Insurance Group, Inc.	USD	398	30.244	0,02
ProAssurance Corp.	USD	1.388	19.141	0,01	Sage Therapeutics, Inc.	USD	1.464	31.725	0,02
PROCEPT BioRobotics Corp.	USD	1.162	48.699	0,04	Saia, Inc.	USD	722	316.395	0,25
Procure Technologies, Inc.	USD	2.344	162.252	0,13	Sally Beauty Holdings, Inc.	USD	2.895	38.446	0,03
ProFrac Holding Corp. 'A'	USD	708	6.004	0,00	Samsara, Inc. 'A'	USD	4.228	141.131	0,11
PROG Holdings, Inc.	USD	1.217	37.617	0,03	Sana Biotechnology, Inc.	USD	2.724	11.114	0,01
Progress Software Corp.	USD	1.137	61.739	0,05	Sandy Spring Bancorp, Inc.	USD	1.207	32.879	0,03
Progyny, Inc.	USD	2.222	82.614	0,06	Sanmina Corp.	USD	1.546	79.418	0,06
ProPetro Holding Corp.	USD	2.156	18.067	0,01	Sarepta Therapeutics, Inc.	USD	2.457	236.929	0,18
PROS Holdings, Inc.	USD	1.172	45.462	0,04	Saul Centers, Inc., REIT	USD	336	13.195	0,01
Prosperity Bancshares, Inc.	USD	2.524	170.951	0,13	Savers Value Village, Inc.	USD	4.371	75.968	0,06
Protagonist Therapeutics, Inc.	USD	1.482	33.982	0,03	ScanSource, Inc.	USD	672	26.618	0,02
Proto Labs, Inc.	USD	662	25.792	0,02	Schneider National, Inc. 'B'	USD	1.019	25.934	0,02
Provident Financial Services, Inc.	USD	1.926	34.726	0,03	Schnitzer Steel Industries, Inc. 'A'	USD	706	21.293	0,02
PTC Therapeutics, Inc.	USD	2.048	56.443	0,04	Scholastic Corp.	USD	690	26.013	0,02
Pure Storage, Inc. 'A'	USD	7.587	270.552	0,21	Schrodingier, Inc.	USD	1.522	54.488	0,04
PureCycle Technologies, Inc.	USD	2.637	10.680	0,01	Science Applications International Corp.	USD	1.381	171.686	0,13
PVH Corp.	USD	1.646	201.010	0,16	Scotts Miracle-Gro Co. (The)	USD	1.096	69.870	0,05
Q2 Holdings, Inc.	USD	1.578	68.501	0,05	Seaboard Corp.	USD	7	24.991	0,02
Quaker Chemical Corp.	USD	377	80.459	0,06	Seacoast Banking Corp. of Florida	USD	2.311	65.771	0,05
Qualys, Inc.	USD	1.003	196.869	0,15	Sealed Air Corp.	USD	3.924	143.304	0,11
Quanex Building Products Corp.	USD	893	27.299	0,02	SeaWorld Entertainment, Inc.	USD	991	52.355	0,04
QuantumScape Corp. 'A'	USD	9.375	65.156	0,05	SEI Investments Co.	USD	2.951	187.536	0,15
QuidelOrtho Corp.	USD	1.351	99.569	0,08	Select Medical Holdings Corp.	USD	2.864	67.304	0,05
RI RCM, Inc.	USD	5.330	56.338	0,04	Selective Insurance Group, Inc.	USD	1.648	163.943	0,13
Radian Group, Inc.	USD	4.160	118.768	0,09	Semtech Corp.	USD	1.745	38.233	0,03
RadNet, Inc.	USD	1.743	60.604	0,05	Sensata Technologies Holding plc	USD	4.111	154.450	0,12
Ralph Lauren Corp. 'A'	USD	1.020	147.084	0,11	Sensient Technologies Corp.	USD	1.148	75.768	0,06
Rambus, Inc.	USD	2.923	199.495	0,15	SentinelOne, Inc. 'A'	USD	6.558	179.952	0,14
Range Resources Corp.	USD	6.528	198.712	0,15	Service Corp. International	USD	3.963	271.267	0,21
					Service Properties Trust, REIT	USD	4.506	38.481	0,03

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
ServisFirst Bancshares, Inc.	USD	1.471	98.013	0,08	Sweetgreen, Inc. 'A'	USD	2.289	25.866	0,02
SES AI Corp.	USD	3.747	6.857	0,01	Sylvamo Corp.	USD	955	46.900	0,04
Shake Shack, Inc. 'A'	USD	1.024	75.899	0,06	Symbotic, Inc. 'A'	USD	549	28.180	0,02
Shenandoah Telecommunications Co.	USD	1.317	28.474	0,02	Synaptics, Inc.	USD	1.065	121.495	0,09
Shift4 Payments, Inc. 'A'	USD	1.543	114.707	0,09	Syndax Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.922	41.534	0,03
Shoals Technologies Group, Inc. 'A'	USD	4.628	71.919	0,06	Synovus Financial Corp.	USD	3.824	143.974	0,11
Shockwave Medical, Inc.	USD	1.003	191.132	0,15	Talos Energy, Inc.	USD	2.835	40.342	0,03
Shutterstock, Inc.	USD	672	32.444	0,03	Tandem Diabetes Care, Inc.	USD	1.770	52.357	0,04
Signet Jewelers Ltd.	USD	1.198	128.497	0,10	Tanger, Inc., REIT	USD	2.829	78.420	0,06
Silgan Holdings, Inc.	USD	2.241	101.405	0,08	Tapestry, Inc.	USD	6.237	229.584	0,18
Silicon Laboratories, Inc.	USD	860	113.752	0,09	Target Hospitality Corp.	USD	1.000	9.730	0,01
Simmons First National Corp. 'A'	USD	3.379	67.039	0,05	Taylor Morrison Home Corp. 'A'	USD	2.756	147.033	0,11
Simply Good Foods Co. (The)	USD	2.448	96.941	0,08	TD SYNnex Corp.	USD	1.414	152.161	0,12
Simpson Manufacturing Co., Inc.	USD	1.161	229.855	0,18	TechTarget, Inc.	USD	715	24.925	0,02
SITE Centers Corp., REIT	USD	5.159	70.317	0,05	Tecnoglass, Inc.	USD	618	28.249	0,02
SiteOne Landscape Supply, Inc.	USD	1.212	196.950	0,15	TEGNA, Inc.	USD	5.176	79.193	0,06
SiTime Corp.	USD	475	57.988	0,05	Teladoc Health, Inc.	USD	4.293	92.514	0,07
Sitio Royalties Corp. 'A'	USD	2.212	52.004	0,04	Telephone & Data Systems, Inc.	USD	2.706	49.655	0,04
Six Flags Entertainment Corp.	USD	1.941	48.680	0,04	Tempur Sealy International, Inc.	USD	4.633	236.144	0,18
SJW Group	USD	795	51.953	0,04	Tenable Holdings, Inc.	USD	3.186	146.747	0,11
Skechers USA, Inc. 'A'	USD	3.640	226.918	0,18	Tenet Healthcare Corp.	USD	2.740	207.062	0,16
Skyline Champion Corp.	USD	1.476	109.608	0,09	Tennant Co.	USD	508	47.087	0,04
Skyward Specialty Insurance Group, Inc.	USD	574	19.447	0,02	Teradata Corp.	USD	2.651	115.345	0,09
SkyWest, Inc.	USD	1.092	57.002	0,04	Terex Corp.	USD	1.821	104.635	0,08
SL Green Realty Corp., REIT	USD	1.756	79.319	0,06	Terreno Realty Corp., REIT	USD	2.196	137.623	0,11
SLM Corp.	USD	6.138	117.359	0,09	Tetra Tech, Inc.	USD	1.445	241.214	0,19
SM Energy Co.	USD	3.150	121.968	0,09	Texas Capital Bancshares, Inc.	USD	1.246	80.529	0,06
Smartsheet, Inc. 'A'	USD	3.678	175.882	0,14	Texas Roadhouse, Inc. 'A'	USD	1.816	221.970	0,17
Smith & Wesson Brands, Inc.	USD	1.209	16.394	0,01	TFS Financial Corp.	USD	1.436	21.095	0,02
SoFi Technologies, Inc.	USD	24.285	241.636	0,19	TG Therapeutics, Inc.	USD	3.794	64.802	0,05
SolarWinds Corp.	USD	1.293	16.150	0,01	Thor Industries, Inc.	USD	1.393	164.722	0,13
Sonic Automotive, Inc. 'A'	USD	372	20.910	0,02	Thoughtworks Holding, Inc.	USD	2.107	10.135	0,01
Sonoco Products Co.	USD	2.658	148.502	0,12	Thryv Holdings, Inc.	USD	848	17.257	0,01
Sonos, Inc.	USD	3.297	56.511	0,04	Tidewater, Inc.	USD	1.300	93.743	0,07
Sotera Health Co.	USD	2.895	48.781	0,04	Timken Co. (The)	USD	1.802	144.430	0,11
Southside Bancshares, Inc.	USD	813	25.463	0,02	TKO Group Holdings, Inc. 'A'	USD	1.453	118.536	0,09
SouthState Corp.	USD	1.979	167.127	0,13	Toast, Inc. 'A'	USD	10.506	191.840	0,15
Southwest Gas Holdings, Inc.	USD	1.455	92.174	0,07	Toll Brothers, Inc.	USD	2.928	300.969	0,23
Southwestern Energy Co.	USD	28.472	186.492	0,14	Tompkins Financial Corp.	USD	361	21.743	0,02
Sovos Brands, Inc.	USD	1.493	32.891	0,03	Tootsie Roll Industries, Inc.	USD	381	12.664	0,01
SP Plus Corp.	USD	535	27.419	0,02	TopBuild Corp.	USD	863	322.986	0,25
SpartanNash Co.	USD	938	21.527	0,02	Topgolf Callaway Brands Corp.	USD	3.932	56.385	0,04
Spectrum Brands Holdings, Inc.	USD	922	73.548	0,06	Toro Co. (The)	USD	2.685	257.733	0,20
Sphere Entertainment Co.	USD	652	22.142	0,02	Towne Bank	USD	1.893	56.336	0,04
Spire, Inc.	USD	1.437	89.583	0,07	TPG, Inc. 'A'	USD	1.605	69.288	0,05
Spirit AeroSystems Holdings, Inc. 'A'	USD	2.876	91.399	0,07	Tradeweb Markets, Inc. 'A'	USD	2.970	269.914	0,21
Spirit Airlines, Inc.	USD	2.963	48.564	0,04	TransMedics Group, Inc.	USD	853	67.327	0,05
Spirit Realty Capital, Inc., REIT	USD	3.846	168.032	0,13	Transocean Ltd.	USD	19.590	124.397	0,10
SpringWorks Therapeutics, Inc.	USD	1.539	56.174	0,04	Travel + Leisure Co.	USD	1.935	75.639	0,06
Sprinklr, Inc. 'A'	USD	2.838	34.170	0,03	Treace Medical Concepts, Inc.	USD	1.191	15.185	0,01
Sprout Social, Inc. 'A'	USD	1.266	77.783	0,06	TreeHouse Foods, Inc.	USD	1.327	55.004	0,04
Sprouts Farmers Market, Inc.	USD	2.762	132.880	0,10	Trex Co., Inc.	USD	2.953	244.479	0,19
SPS Commerce, Inc.	USD	994	192.677	0,15	Tri Pointe Homes, Inc.	USD	2.644	93.598	0,07
SPX Technologies, Inc.	USD	1.239	125.151	0,10	TriCo Bancshares	USD	872	37.470	0,03
Squarespace, Inc. 'A'	USD	1.217	40.173	0,03	TriMas Corp.	USD	1.126	28.522	0,02
St Joe Co. (The)	USD	965	58.074	0,05	TriNet Group, Inc.	USD	852	101.328	0,08
STAAR Surgical Co.	USD	1.327	41.416	0,03	Trinity Industries, Inc.	USD	2.213	58.844	0,05
STAG Industrial, Inc., REIT	USD	4.945	194.141	0,15	TripAdvisor, Inc.	USD	2.956	63.643	0,05
Standard Motor Products, Inc.	USD	553	22.015	0,02	Triumph Financial, Inc.	USD	628	50.353	0,04
Standex International Corp.	USD	325	51.474	0,04	Tronox Holdings plc	USD	3.235	45.808	0,04
Starwood Property Trust, Inc., REIT	USD	8.070	169.631	0,13	Trupanion, Inc.	USD	897	27.367	0,02
Steelcase, Inc. 'A'	USD	2.380	32.178	0,02	Trustmark Corp.	USD	1.548	43.158	0,03
Stellar Bancorp, Inc.	USD	1.419	39.505	0,03	TTEC Holdings, Inc.	USD	533	11.550	0,01
Stepan Co.	USD	595	56.257	0,04	TTM Technologies, Inc.	USD	2.764	43.699	0,03
StepStone Group, Inc. 'A'	USD	1.447	46.058	0,04	Twist Bioscience Corp.	USD	1.472	54.258	0,04
Stericycle, Inc.	USD	2.420	119.935	0,09	Two Harbors Investment Corp., REIT	USD	2.511	34.978	0,03
Sterling Check Corp.	USD	841	11.707	0,01	Udemy, Inc.	USD	2.325	34.247	0,03
Sterling Infrastructure, Inc.	USD	842	74.037	0,06	UFP Industries, Inc.	USD	1.679	210.798	0,16
Stevan Madden Ltd.	USD	1.960	82.320	0,06	UGI Corp.	USD	5.705	140.343	0,11
Stewart Information Services Corp.	USD	742	43.593	0,03	U-Haul Holding Co.	USD	207	14.863	0,01
Stifel Financial Corp.	USD	2.729	188.710	0,15	U-Haul Holding Co. 'B'	USD	2.736	192.724	0,15
Stock Yards Bancorp, Inc.	USD	753	38.772	0,03	UiPath, Inc. 'A'	USD	11.620	288.641	0,22
StoneX Group, Inc.	USD	739	54.560	0,04	Ultra Clean Holdings, Inc.	USD	1.210	41.309	0,03
Strategic Education, Inc.	USD	621	57.362	0,04	Ultragenyx Pharmaceutical, Inc.	USD	2.019	96.549	0,07
Stride, Inc.	USD	1.147	68.097	0,05	UMB Financial Corp.	USD	1.199	100.176	0,08
Sturm Ruger & Co., Inc.	USD	479	21.771	0,02	Under Armour, Inc. 'A'	USD	5.144	45.216	0,04
Summit Hotel Properties, Inc., REIT	USD	2.913	19.575	0,02	Under Armour, Inc. 'C'	USD	4.403	36.765	0,03
Summit Materials, Inc. 'A'	USD	2.975	114.419	0,09	UniFirst Corp.	USD	410	74.993	0,06
Summit Therapeutics, Inc.	USD	3.131	8.172	0,01	United Bankshares, Inc.	USD	3.639	136.644	0,11
Sun Country Airlines Holdings, Inc.	USD	972	15.290	0,01	United Community Banks, Inc.	USD	3.239	94.773	0,07
Sunnova Energy International, Inc.	USD	2.624	40.016	0,03	United Natural Foods, Inc.	USD	1.606	26.065	0,02
SunPower Corp. 'A'	USD	2.191	10.583	0,01	United States Cellular Corp.	USD	390	16.201	0,01
Sunrun, Inc.	USD	5.928	116.367	0,09	United States Lime & Minerals, Inc.	USD	58	13.360	0,01
Sunstone Hotel Investors, Inc., REIT	USD	5.127	55.013	0,04	United States Steel Corp.	USD	6.064	295.014	0,23
Super Micro Computer, Inc.	USD	1.269	360.726	0,28	United Therapeutics Corp.	USD	1.281	281.679	0,22
Supernus Pharmaceuticals, Inc.	USD	1.433	41.471	0,03	Uniti Group, Inc., REIT	USD	6.495	37.541	0,03
Surgery Partners, Inc.	USD	1.842	58.926	0,05	Universal Corp.	USD	664	44.700	0,03

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>			<b>125.300.627</b>	<b>97,23</b>
Verint Systems, Inc.	USD	1.744	47.140	0,04					
Veris Residential, Inc., REIT	USD	2.178	34.260	0,03	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>128.486.107</b>	<b>99,70</b>
Veritex Holdings, Inc.	USD	1.332	30.996	0,02					
Verra Mobility Corp. 'A'	USD	4.502	103.681	0,08	<b>Optionsscheine (31. Dezember 2022: 0,00%)</b>				
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	<b>Gesamtanlage in Optionsscheinen</b>			-	-
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	* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.				
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					
Winnebago 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	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
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>

	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<u>128.865.067</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	99,69
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>
<b>Summe Aktiva</b>	<u>100,00</u>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr 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
<b>Anleihen</b>					US Treasury Note 0,75% 15/11/2024	USD	34.470.000	33.264.896	1,17
					US Treasury Note 1,00% 15/12/2024	USD	22.350.000	21.552.908	0,76
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 100,37%)</b>					<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>2.838.993.011</b>	<b>99,87</b>
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 100,37%)</i>					<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>2.838.993.011</b>	<b>99,87</b>
US Treasury Bill 0,00% 02/01/2024	USD	90.470.000	90.470.000	3,18	<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>2.838.993.011</b>	<b>99,87</b>
US Treasury Bill 0,00% 04/01/2024	USD	130.310.000	130.272.132	4,58					
US Treasury Bill 0,00% 09/01/2024	USD	84.930.000	84.843.397	2,98					
US Treasury Bill 0,00% 11/01/2024	USD	82.210.000	82.102.575	2,89					
US Treasury Bill 0,00% 16/01/2024	USD	88.810.000	88.628.421	3,12					
US Treasury Bill 0,00% 18/01/2024	USD	83.850.000	83.653.181	2,94					
US Treasury Bill 0,00% 23/01/2024	USD	86.740.000	86.473.432	3,04					
US Treasury Bill 0,00% 25/01/2024	USD	97.890.000	97.560.238	3,43					
US Treasury Bill 0,00% 30/01/2024	USD	54.520.000	54.295.553	1,91					
US Treasury Bill 0,00% 01/02/2024	USD	83.860.000	83.491.487	2,94					
US Treasury Bill 0,00% 06/02/2024	USD	55.350.000	55.065.897	1,94					
US Treasury Bill 0,00% 13/02/2024	USD	56.180.000	55.834.030	1,96					
US Treasury Bill 0,00% 15/02/2024	USD	56.590.000	56.227.503	1,98					
US Treasury Bill 0,00% 20/02/2024	USD	56.180.000	55.777.107	1,96					
US Treasury Bill 0,00% 22/02/2024	USD	70.630.000	70.104.952	2,47					
US Treasury Bill 0,00% 27/02/2024	USD	23.130.000	22.939.940	0,81					
US Treasury Bill 0,00% 29/02/2024	USD	56.590.000	56.110.044	1,97					
US Treasury Bill 0,00% 05/03/2024	USD	23.140.000	22.929.537	0,81					
US Treasury Bill 0,00% 07/03/2024	USD	56.590.000	56.058.044	1,97					
US Treasury Bill 0,00% 12/03/2024	USD	23.130.000	22.896.220	0,81					
US Treasury Bill 0,00% 14/03/2024	USD	56.590.000	56.002.766	1,97					
US Treasury Bill 0,00% 19/03/2024	USD	23.130.000	22.872.755	0,80					
US Treasury Bill 0,00% 21/03/2024	USD	70.690.000	69.884.628	2,46					
US Treasury Bill 0,00% 26/03/2024	USD	31.050.000	30.672.989	1,08					
US Treasury Bill 0,00% 28/03/2024	USD	85.380.000	84.320.053	2,97					
US Treasury Bill 0,00% 02/04/2024	USD	23.130.000	22.825.458	0,80					
US Treasury Bill 0,00% 04/04/2024	USD	26.440.000	26.084.823	0,92					
US Treasury Bill 0,00% 09/04/2024	USD	23.140.000	22.812.692	0,80					
US Treasury Bill 0,00% 11/04/2024	USD	27.260.000	26.867.305	0,95					
US Treasury Bill 0,00% 16/04/2024	USD	23.130.000	22.778.633	0,80					
US Treasury Bill 0,00% 18/04/2024	USD	42.130.000	41.479.828	1,46					
US Treasury Bill 0,00% 23/04/2024	USD	23.130.000	22.755.928	0,80					
US Treasury Bill 0,00% 25/04/2024	USD	28.090.000	27.629.809	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 02/05/2024	USD	28.090.000	27.603.085	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 09/05/2024	USD	28.100.000	27.586.640	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 16/05/2024	USD	42.950.000	42.126.488	1,48					
US Treasury Bill 0,00% 23/05/2024	USD	28.090.000	27.524.941	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 30/05/2024	USD	28.090.000	27.503.083	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 06/06/2024	USD	28.090.000	27.475.297	0,97					
US Treasury Bill 0,00% 13/06/2024	USD	43.790.000	42.788.507	1,51					
US Treasury Bill 0,00% 20/06/2024	USD	28.090.000	27.420.264	0,96					
US Treasury Bill 0,00% 27/06/2024	USD	28.090.000	27.393.469	0,96					
US Treasury Bill 0,00% 11/07/2024	USD	15.700.000	15.305.379	0,54					
US Treasury Bill 0,00% 08/08/2024	USD	27.170.000	26.388.185	0,93					
US Treasury Bill 0,00% 05/09/2024	USD	17.350.000	16.786.270	0,59					
US Treasury Bill 0,00% 03/10/2024	USD	18.170.000	17.516.432	0,62					
US Treasury Bill 0,00% 31/10/2024	USD	18.180.000	17.473.970	0,61					
US Treasury Bill 0,00% 29/11/2024	USD	47.860.000	45.849.681	1,61					
US Treasury Bill 0,00% 26/12/2024	USD	19.620.000	18.732.476	0,66					
US Treasury Note 0,88% 31/01/2024	USD	22.300.000	22.220.993	0,78					
US Treasury Note 0,13% 15/02/2024	USD	23.960.000	23.811.249	0,84					
US Treasury Note 1,50% 29/02/2024	USD	21.490.000	21.359.608	0,75					
US Treasury Note 2,13% 29/02/2024	USD	9.830.000	9.779.576	0,34					
US Treasury Note 2,38% 29/02/2024	USD	9.320.000	9.276.102	0,33					
US Treasury Note 0,25% 15/03/2024	USD	23.250.000	23.018.408	0,81					
US Treasury Note 0,38% 15/04/2024	USD	16.750.000	16.519.688	0,58					
US Treasury Note 2,00% 30/04/2024	USD	10.110.000	10.004.161	0,35					
US Treasury Note 2,25% 30/04/2024	USD	14.510.000	14.364.900	0,51					
US Treasury Note 2,50% 30/04/2024	USD	19.830.000	19.648.742	0,69					
US Treasury Note 0,25% 15/05/2024	USD	20.350.000	19.984.336	0,70					
US Treasury Note 2,00% 31/05/2024	USD	16.770.000	16.546.618	0,58					
US Treasury Note 2,50% 31/05/2024	USD	19.430.000	19.212.930	0,68					
US Treasury Note 1,75% 30/06/2024	USD	25.670.000	25.241.832	0,89					
US Treasury Note 2,00% 30/06/2024	USD	15.780.000	15.534.054	0,55					
US Treasury Note 3,00% 30/06/2024	USD	18.730.000	18.533.920	0,65					
US Treasury Note 0,38% 15/07/2024	USD	18.260.000	17.807.780	0,63					
US Treasury Note 1,75% 31/07/2024	USD	13.970.000	13.706.425	0,48					
US Treasury Note 2,13% 31/07/2024	USD	9.050.000	8.897.281	0,31					
US Treasury Note 3,00% 31/07/2024	USD	18.600.000	18.380.578	0,65					
US Treasury Note 0,38% 15/08/2024	USD	50.190.000	48.750.958	1,71					
US Treasury Note 0,38% 15/09/2024	USD	23.920.000	23.165.025	0,81					
US Treasury Note 1,50% 30/09/2024	USD	12.810.000	12.488.249	0,44					
US Treasury Note 2,13% 30/09/2024	USD	8.890.000	8.707.686	0,31					
US Treasury Note 4,25% 30/09/2024	USD	17.770.000	17.679.068	0,62					
US Treasury Note 0,63% 15/10/2024	USD	23.970.000	23.183.484	0,82					
US Treasury Note 1,50% 31/10/2024	USD	12.370.000	12.034.657	0,42					
US Treasury Note 2,25% 31/10/2024	USD	9.030.000	8.835.291	0,31					
US Treasury Note 4,38% 31/10/2024	USD	17.360.000	17.286.084	0,61					



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
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,47%)</b>						<b>50.709.429</b>	<b>1,78</b>
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (1,43)%)</b>						<b>(1.453.537)</b>	<b>(0,05)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

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)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>2.842.737.059</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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>
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
<b>Anleihen</b>				
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 100,35%)</b>				
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 100,35%)</i>				
US Treasury Bill 0,00% 02/01/2024	USD	23.900.000	23.900.000	5,25
US Treasury Bill 0,00% 04/01/2024	USD	39.490.000	39.478.524	8,67
US Treasury Bill 0,00% 09/01/2024	USD	21.110.000	21.088.474	4,63
US Treasury Bill 0,00% 11/01/2024	USD	19.580.000	19.554.415	4,30
US Treasury Bill 0,00% 16/01/2024	USD	21.100.000	21.056.859	4,63
US Treasury Bill 0,00% 18/01/2024	USD	19.800.000	19.753.524	4,34
US Treasury Bill 0,00% 23/01/2024	USD	20.560.000	20.496.815	4,50
US Treasury Bill 0,00% 25/01/2024	USD	23.490.000	23.410.869	5,14
US Treasury Bill 0,00% 30/01/2024	USD	12.070.000	12.020.311	2,64
US Treasury Bill 0,00% 01/02/2024	USD	19.790.000	19.703.035	4,33
US Treasury Bill 0,00% 06/02/2024	USD	12.290.000	12.226.917	2,69
US Treasury Bill 0,00% 13/02/2024	USD	12.500.000	12.423.022	2,73
US Treasury Bill 0,00% 15/02/2024	USD	12.610.000	12.529.225	2,75
US Treasury Bill 0,00% 20/02/2024	USD	12.500.000	12.410.357	2,73
US Treasury Bill 0,00% 22/02/2024	USD	20.720.000	20.565.972	4,52
US Treasury Bill 0,00% 27/02/2024	USD	8.380.000	8.311.141	1,83
US Treasury Bill 0,00% 29/02/2024	USD	17.190.000	17.044.207	3,74
US Treasury Bill 0,00% 05/03/2024	USD	3.800.000	3.765.438	0,83
US Treasury Bill 0,00% 07/03/2024	USD	12.600.000	12.481.558	2,74
US Treasury Bill 0,00% 12/03/2024	USD	7.010.000	6.939.148	1,52
US Treasury Bill 0,00% 14/03/2024	USD	17.190.000	17.011.619	3,74
US Treasury Bill 0,00% 19/03/2024	USD	8.390.000	8.296.689	1,82
US Treasury Bill 0,00% 21/03/2024	USD	20.910.000	20.671.772	4,54
US Treasury Bill 0,00% 26/03/2024	USD	8.390.000	8.288.128	1,82
US Treasury Bill 0,00% 28/03/2024	USD	17.200.000	16.986.471	3,73
US Treasury Note 0,13% 15/01/2024	USD	2.620.000	2.615.182	0,58
US Treasury Note 0,88% 31/01/2024	USD	3.600.000	3.587.246	0,79
US Treasury Note 2,25% 31/01/2024	USD	2.880.000	2.872.834	0,63
US Treasury Note 2,50% 31/01/2024	USD	5.560.000	5.547.231	1,22
US Treasury Note 0,13% 15/02/2024	USD	4.020.000	3.995.043	0,88
US Treasury Note 1,50% 29/02/2024	USD	7.930.000	7.881.884	1,73
US Treasury Note 2,13% 29/02/2024	USD	4.850.000	4.825.121	1,06
US Treasury Note 2,38% 29/02/2024	USD	4.720.000	4.697.768	1,03
US Treasury Note 0,25% 15/03/2024	USD	8.410.000	8.326.229	1,83
<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>454.763.028</b>	<b>99,91</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>454.763.028</b>	<b>99,91</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>454.763.028</b>	<b>99,91</b>



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months 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
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
MXN	20.317.462	USD	1.173.328	02/01/2024	Barclays	26.439	0,01
MXN	13.107	USD	760	02/01/2024	Barclays	14	-
MXN	50.826.423	USD	2.949.976	02/01/2024	BNP Paribas	51.377	0,01
MXN	16.013.379	USD	914.829	02/01/2024	BNP Paribas	30.778	0,01
MXN	10.977.762	USD	627.886	02/01/2024	BNP Paribas	20.362	-
MXN	9.087.274	USD	526.796	02/01/2024	BNP Paribas	9.817	-
MXN	2.582.563	USD	147.144	02/01/2024	BNP Paribas	5.359	-
MXN	16.240	USD	953	02/02/2024	BNP Paribas	1	-
MXN	20.294.302	USD	1.159.291	02/01/2024	Citibank NA	39.108	0,01
MXN	12.738.530	USD	746.309	02/02/2024	Citibank NA	1.833	-
MXN	12.646.812	USD	740.935	02/02/2024	Citibank NA	1.819	-
MXN	2.666.000.474	USD	154.063.999	02/01/2024	Goldman Sachs	3.366.127	0,74
MXN	2.553	USD	148	02/01/2024	HSBC	3	-
MXN	4.938.591	USD	282.814	02/01/2024	Morgan Stanley	8.815	-
MXN	9.149	USD	526	02/01/2024	Morgan Stanley	15	-
MXN	4.431.006	USD	258.722	02/02/2024	Morgan Stanley	1.514	-
MXN	23.539	USD	1.363	02/01/2024	State Street	27	-
MXN	956	USD	55	02/01/2024	State Street	2	-
MXN	664	USD	38	02/01/2024	State Street	2	-
MXN	16.716.374	USD	981.726	02/02/2024	State Street	37	-
USD	164.228.926	MXN	2.781.037.856	02/01/2024	Standard Chartered	5.722	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,45%)</b>						<b>3.569.171</b>	<b>0,78</b>
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
MXN	17.977.916	USD	1.055.953	02/02/2024	BNP Paribas	(99)	-
MXN	10.449	USD	616	02/02/2024	Goldman Sachs	(3)	-
MXN	2.781.037.856	USD	163.404.853	02/02/2024	Standard Chartered	(72.840)	(0,02)
USD	845.348	MXN	14.566.853	02/01/2024	Barclays	(14.840)	-
USD	316.092	MXN	5.481.114	02/01/2024	BNP Paribas	(7.574)	-
USD	136	MXN	2.375	02/01/2024	Standard Chartered	(4)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (2,48)%)</b>						<b>(95.360)</b>	<b>(0,02)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	Markt-gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	458.332.199	100,69
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert	(95.360)	(0,02)
Barguthaben und zahlungswirksame Sicherheit	2.700.757	0,59
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,07%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD 528.622	528.622 0,12
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<b>528.622</b>	<b>0,12</b>
Sonstige Aktiva und Passiva	(6.282.868)	(1,38)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>455.183.350</b>	<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	78,37
Organismen für gemeinsame Anlagen	0,09
OTC-Finanzderivate	0,62
Sonstige Aktiva	20,92
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr 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
<b>Anleihen</b>					US Treasury Note 1,63% 30/11/2026	USD	1.705.000	1.594.308	1,59
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,57%)</b>					US Treasury Note 1,25% 31/12/2026	USD	2.320.000	2.142.828	2,14
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 99,57%)</i>					<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>99.826.982</b>	<b>99,45</b>
US Treasury Note 2,38% 29/02/2024	USD	115.000	114.470	0,11					
US Treasury Note 2,25% 31/10/2024	USD	155.000	151.676	0,15	<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>99.826.982</b>	<b>99,45</b>
US Treasury Note 4,38% 31/10/2024	USD	32.000	31.867	0,03					
US Treasury Note 1,50% 30/11/2024	USD	608.000	589.879	0,59	<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>99.826.982</b>	<b>99,45</b>
US Treasury Note 1,00% 15/12/2024	USD	585.000	564.331	0,56					
US Treasury Note 1,75% 31/12/2024	USD	1.080.000	1.048.402	1,04					
US Treasury Note 1,50% 15/02/2025	USD	576.000	556.054	0,55					
US Treasury Note 2,00% 15/02/2025	USD	353.000	342.686	0,34					
US Treasury Note 2,75% 28/02/2025	USD	304.000	297.552	0,30					
US Treasury Note 4,63% 28/02/2025	USD	1.340.000	1.339.372	1,33					
US Treasury Note 1,75% 15/03/2025	USD	1.675.000	1.619.037	1,61					
US Treasury Note 0,50% 31/03/2025	USD	2.055.000	1.954.303	1,95					
US Treasury Note 2,63% 31/03/2025	USD	394.000	384.812	0,38					
US Treasury Note 3,88% 31/03/2025	USD	73.000	72.372	0,07					
US Treasury Note 2,63% 15/04/2025	USD	2.429.000	2.370.062	2,36					
US Treasury Note 0,38% 30/04/2025	USD	2.220.000	2.101.630	2,09					
US Treasury Note 2,88% 30/04/2025	USD	982.000	960.825	0,96					
US Treasury Note 3,88% 30/04/2025	USD	90.000	89.205	0,09					
US Treasury Note 2,13% 15/05/2025	USD	2.658.000	2.573.762	2,56					
US Treasury Note 2,75% 15/05/2025	USD	693.000	676.667	0,67					
US Treasury Note 0,25% 31/05/2025	USD	2.298.000	2.164.698	2,16					
US Treasury Note 2,88% 31/05/2025	USD	180.000	175.929	0,18					
US Treasury Note 4,25% 31/05/2025	USD	210.000	209.270	0,21					
US Treasury Note 2,88% 15/06/2025	USD	996.000	973.599	0,97					
US Treasury Note 0,25% 30/06/2025	USD	2.389.000	2.244.201	2,24					
US Treasury Note 2,75% 30/06/2025	USD	835.000	814.842	0,81					
US Treasury Note 4,63% 30/06/2025	USD	898.000	900.171	0,90					
US Treasury Note 3,00% 15/07/2025	USD	652.000	638.006	0,64					
US Treasury Note 0,25% 31/07/2025	USD	2.421.000	2.267.904	2,26					
US Treasury Note 2,88% 31/07/2025	USD	1.612.000	1.573.825	1,57					
US Treasury Note 2,00% 15/08/2025	USD	2.660.000	2.560.695	2,55					
US Treasury Note 3,13% 15/08/2025	USD	2.343.000	2.296.719	2,29					
US Treasury Note 0,25% 31/08/2025	USD	2.051.000	1.915.477	1,91					
US Treasury Note 2,75% 31/08/2025	USD	329.000	320.389	0,32					
US Treasury Note 3,50% 15/09/2025	USD	876.000	863.385	0,86					
US Treasury Note 0,25% 30/09/2025	USD	195.000	181.662	0,18					
US Treasury Note 3,00% 30/09/2025	USD	866.000	846.424	0,84					
US Treasury Note 4,25% 15/10/2025	USD	855.000	853.584	0,85					
US Treasury Note 0,25% 31/10/2025	USD	1.705.000	1.584.314	1,58					
US Treasury Note 3,00% 31/10/2025	USD	1.562.000	1.526.307	1,52					
US Treasury Note 2,25% 15/11/2025	USD	2.239.000	2.157.224	2,15					
US Treasury Note 4,50% 15/11/2025	USD	1.155.000	1.159.286	1,16					
US Treasury Note 0,38% 30/11/2025	USD	2.681.000	2.490.327	2,48					
US Treasury Note 2,88% 30/11/2025	USD	1.832.000	1.785.363	1,78					
US Treasury Note 4,88% 30/11/2025	USD	36.000	36.380	0,04					
US Treasury Note 4,00% 15/12/2025	USD	438.000	435.783	0,43					
US Treasury Note 0,38% 31/12/2025	USD	2.663.000	2.468.789	2,46					
US Treasury Note 2,63% 31/12/2025	USD	1.131.000	1.096.495	1,09					
US Treasury Note 4,25% 31/12/2025	USD	73.000	72.994	0,07					
US Treasury Note 3,88% 15/01/2026	USD	90.000	89.339	0,09					
US Treasury Note 0,38% 31/01/2026	USD	2.694.000	2.489.285	2,48					
US Treasury Note 2,63% 31/01/2026	USD	623.000	603.702	0,60					
US Treasury Note 1,63% 15/02/2026	USD	1.346.000	1.276.177	1,27					
US Treasury Note 4,00% 15/02/2026	USD	412.000	410.247	0,41					
US Treasury Note 0,50% 28/02/2026	USD	2.910.000	2.689.832	2,68					
US Treasury Note 2,50% 28/02/2026	USD	717.000	692.160	0,69					
US Treasury Note 0,75% 31/03/2026	USD	2.401.000	2.229.085	2,22					
US Treasury Note 2,25% 31/03/2026	USD	172.000	165.066	0,16					
US Treasury Note 0,75% 30/04/2026	USD	1.573.000	1.455.763	1,45					
US Treasury Note 2,38% 30/04/2026	USD	1.165.000	1.119.750	1,12					
US Treasury Note 1,63% 15/05/2026	USD	1.869.000	1.764.380	1,76					
US Treasury Note 3,63% 15/05/2026	USD	55.000	54.379	0,05					
US Treasury Note 0,75% 31/05/2026	USD	2.327.000	2.149.021	2,14					
US Treasury Note 2,13% 31/05/2026	USD	1.925.000	1.838.750	1,83					
US Treasury Note 4,13% 15/06/2026	USD	790.000	790.123	0,79					
US Treasury Note 0,88% 30/06/2026	USD	2.811.000	2.600.614	2,59					
US Treasury Note 1,88% 30/06/2026	USD	1.443.000	1.368.964	1,36					
US Treasury Note 4,50% 15/07/2026	USD	179.000	180.713	0,18					
US Treasury Note 0,63% 31/07/2026	USD	2.321.000	2.126.615	2,12					
US Treasury Note 1,88% 31/07/2026	USD	23.000	21.768	0,02					
US Treasury Note 1,50% 15/08/2026	USD	1.346.000	1.260.213	1,26					
US Treasury Note 4,38% 15/08/2026	USD	820.000	825.797	0,82					
US Treasury Note 0,75% 31/08/2026	USD	1.796.000	1.647.479	1,64					
US Treasury Note 1,38% 31/08/2026	USD	1.671.000	1.558.469	1,55					
US Treasury Note 4,63% 15/09/2026	USD	940.000	953.153	0,95					
US Treasury Note 0,88% 30/09/2026	USD	2.256.000	2.072.788	2,07					
US Treasury Note 1,63% 30/09/2026	USD	1.247.000	1.169.657	1,17					
US Treasury Note 4,63% 15/10/2026	USD	983.000	997.792	0,99					
US Treasury Note 1,13% 31/10/2026	USD	352.000	324.901	0,32					
US Treasury Note 2,00% 15/11/2026	USD	1.347.000	1.274.020	1,27					
US Treasury Note 4,63% 15/11/2026	USD	1.045.000	1.061.739	1,06					
US Treasury Note 1,25% 30/11/2026	USD	2.568.000	2.375.099	2,37					

# 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	Marktgerechter Wert USD	% des Nettovermögens
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,01%)</b>						<b>31.378</b>	<b>0,03</b>
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,04)%)</b>						<b>(735)</b>	<b>0,00</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	Marktgerechter Wert USD	% des Nettovermögens
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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>100.376.250</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury 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
<b>Anleihen</b>					US Treasury Note 0,38% 31/12/2025 USD 4.003.000 3.711.063 1,46				
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,36%)</b>					US Treasury Note 2,63% 31/12/2025 USD 2.830.000 2.743.662 1,08				
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 99,36%)</i>					US Treasury Note 3,88% 15/01/2026 USD 1.585.000 1.573.351 0,62				
US Treasury Bond 3,50% 15/02/2039	USD	2.734.000	2.592.789	1,02	US Treasury Note 0,38% 31/01/2026	USD	4.030.000	3.723.763	1,47
US Treasury Bond 4,25% 15/05/2039	USD	116.000	119.672	0,05	US Treasury Note 2,63% 31/01/2026	USD	418.000	405.052	0,16
US Treasury Bond 4,50% 15/08/2039	USD	1.375.000	1.456.641	0,57	US Treasury Note 1,63% 15/02/2026	USD	3.416.000	3.238.798	1,27
US Treasury Bond 4,38% 15/11/2039	USD	129.000	134.554	0,05	US Treasury Note 0,50% 28/02/2026	USD	65.000	60.082	0,02
US Treasury Bond 1,13% 15/05/2040	USD	961.000	621.024	0,24	US Treasury Note 2,50% 28/02/2026	USD	1.092.000	1.054.168	0,41
US Treasury Bond 1,13% 15/08/2040	USD	1.226.000	784.492	0,31	US Treasury Note 0,75% 31/03/2026	USD	290.000	269.236	0,11
US Treasury Bond 3,88% 15/08/2040	USD	183.000	178.725	0,07	US Treasury Note 2,25% 31/03/2026	USD	2.713.000	2.603.632	1,02
US Treasury Bond 1,38% 15/11/2040	USD	1.540.000	1.024.652	0,40	US Treasury Note 0,75% 30/04/2026	USD	322.000	298.001	0,12
US Treasury Bond 2,25% 15/05/2041	USD	1.039.000	793.293	0,31	US Treasury Note 0,75% 31/05/2026	USD	662.000	611.367	0,24
US Treasury Bond 3,75% 15/08/2041	USD	774.000	737.840	0,29	US Treasury Note 2,13% 31/05/2026	USD	410.000	391.630	0,15
US Treasury Bond 2,00% 15/11/2041	USD	403.000	292.301	0,12	US Treasury Note 0,88% 30/06/2026	USD	831.000	768.805	0,30
US Treasury Bond 3,13% 15/11/2041	USD	3.569.000	3.108.707	1,22	US Treasury Note 1,88% 30/06/2026	USD	2.868.000	2.720.852	1,07
US Treasury Bond 2,38% 15/02/2042	USD	4.307.000	3.312.352	1,30	US Treasury Note 1,88% 31/07/2026	USD	374.000	353.963	0,14
US Treasury Bond 3,13% 15/02/2042	USD	3.605.000	3.130.154	1,23	US Treasury Note 0,75% 31/08/2026	USD	600.000	550.383	0,22
US Treasury Bond 3,00% 15/05/2042	USD	3.002.000	2.544.899	1,00	US Treasury Note 0,88% 30/09/2026	USD	2.913.000	2.676.433	1,05
US Treasury Bond 2,75% 15/08/2042	USD	2.841.000	2.308.757	0,91	US Treasury Note 1,13% 31/10/2026	USD	3.812.000	3.518.528	1,38
US Treasury Bond 3,38% 15/08/2042	USD	3.497.000	3.125.506	1,23	US Treasury Note 2,00% 15/11/2026	USD	1.904.000	1.800.842	0,71
US Treasury Bond 2,75% 15/11/2042	USD	1.064.000	862.308	0,34	US Treasury Note 1,25% 31/12/2026	USD	784.000	724.128	0,29
US Treasury Bond 3,13% 15/02/2043	USD	153.000	131.106	0,05	US Treasury Note 1,75% 31/12/2026	USD	97.000	90.919	0,04
US Treasury Bond 3,88% 15/02/2043	USD	1.802.000	1.722.156	0,68	US Treasury Note 1,50% 31/01/2027	USD	1.451.000	1.347.673	0,53
US Treasury Bond 2,88% 15/05/2043	USD	879.000	723.385	0,28	US Treasury Note 1,88% 28/02/2027	USD	1.047.000	982.012	0,39
US Treasury Bond 3,88% 15/05/2043	USD	624.000	596.276	0,23	US Treasury Note 0,63% 31/03/2027	USD	442.000	397.437	0,16
US Treasury Bond 3,63% 15/08/2043	USD	2.688.000	2.477.113	0,97	US Treasury Note 2,50% 31/03/2027	USD	3.472.000	3.320.101	1,31
US Treasury Bond 3,38% 15/05/2044	USD	157.000	138.709	0,05	US Treasury Note 0,50% 30/04/2027	USD	705.000	629.653	0,25
US Treasury Bond 3,13% 15/08/2044	USD	58.000	49.202	0,02	US Treasury Note 2,75% 30/04/2027	USD	1.111.000	1.069.121	0,42
US Treasury Bond 2,50% 15/02/2045	USD	169.000	128.216	0,05	US Treasury Note 0,50% 31/05/2027	USD	781.000	695.578	0,27
US Treasury Bond 2,50% 15/02/2046	USD	371.000	278.946	0,11	US Treasury Note 0,50% 30/06/2027	USD	1.547.000	1.374.413	0,54
US Treasury Bond 2,50% 15/05/2046	USD	52.000	39.022	0,02	US Treasury Note 3,25% 30/06/2027	USD	3.164.000	3.092.934	1,22
US Treasury Bond 2,25% 15/08/2046	USD	1.988.000	1.416.761	0,56	US Treasury Note 0,38% 31/07/2027	USD	439.000	387.297	0,15
US Treasury Bond 2,88% 15/11/2046	USD	3.794.000	3.044.981	1,20	US Treasury Note 2,75% 31/07/2027	USD	735.000	705.715	0,28
US Treasury Bond 3,00% 15/05/2047	USD	925.000	757.488	0,30	US Treasury Note 2,25% 15/08/2027	USD	2.705.000	2.551.682	1,00
US Treasury Bond 3,00% 15/02/2049	USD	904.000	737.678	0,29	US Treasury Note 0,50% 31/08/2027	USD	498.000	440.166	0,17
US Treasury Bond 2,88% 15/05/2049	USD	3.024.000	2.409.986	0,95	US Treasury Note 3,13% 31/08/2027	USD	2.575.000	2.503.484	0,99
US Treasury Bond 2,00% 15/02/2050	USD	3.290.000	2.170.785	0,85	US Treasury Note 0,38% 30/09/2027	USD	3.632.000	3.187.080	1,25
US Treasury Bond 1,25% 15/05/2050	USD	1.710.000	924.870	0,36	US Treasury Note 4,13% 30/09/2027	USD	3.001.000	3.021.280	1,19
US Treasury Bond 1,38% 15/08/2050	USD	848.000	473.952	0,19	US Treasury Note 0,50% 31/10/2027	USD	385.000	338.574	0,13
US Treasury Bond 1,63% 15/11/2050	USD	1.341.000	801.331	0,32	US Treasury Note 4,13% 31/10/2027	USD	1.921.000	1.933.682	0,76
US Treasury Bond 2,00% 15/08/2051	USD	3.211.000	2.103.037	0,83	US Treasury Note 2,25% 15/11/2027	USD	2.531.000	2.380.426	0,94
US Treasury Bond 1,88% 15/11/2051	USD	3.573.000	2.265.648	0,89	US Treasury Note 3,88% 30/11/2027	USD	742.000	740.580	0,29
US Treasury Bond 2,25% 15/02/2052	USD	4.975.000	3.457.951	1,36	US Treasury Note 0,63% 31/12/2027	USD	817.000	718.641	0,28
US Treasury Bond 2,88% 15/05/2052	USD	1.355.000	1.081.557	0,43	US Treasury Note 3,88% 31/12/2027	USD	715.000	714.051	0,28
US Treasury Bond 3,00% 15/08/2052	USD	3.531.000	2.894.897	1,14	US Treasury Note 0,75% 31/01/2028	USD	3.814.000	3.363.769	1,32
US Treasury Bond 3,63% 15/02/2053	USD	1.486.000	1.375.827	0,54	US Treasury Note 2,75% 15/02/2028	USD	1.928.000	1.843.349	0,73
US Treasury Bond 3,63% 15/05/2053	USD	167.000	154.827	0,06	US Treasury Note 1,13% 29/02/2028	USD	2.667.000	2.385.298	0,94
US Treasury Bond 4,13% 15/08/2053	USD	492.000	498.664	0,20	US Treasury Note 4,00% 29/02/2028	USD	2.001.000	2.008.191	0,79
US Treasury Note 0,63% 15/10/2024	USD	90.000	87.052	0,03	US Treasury Note 1,25% 31/03/2028	USD	1.615.000	1.448.958	0,57
US Treasury Note 2,25% 31/10/2024	USD	773.000	756.423	0,30	US Treasury Note 1,25% 30/04/2028	USD	2.490.000	2.230.008	0,88
US Treasury Note 4,38% 31/10/2024	USD	337.000	335.604	0,13	US Treasury Note 3,50% 30/04/2028	USD	130.000	127.989	0,05
US Treasury Note 1,75% 31/12/2024	USD	1.578.000	1.531.831	0,60	US Treasury Note 1,25% 31/05/2028	USD	1.535.000	1.371.906	0,54
US Treasury Note 1,50% 15/02/2025	USD	986.000	951.856	0,37	US Treasury Note 3,63% 31/05/2028	USD	851.000	842.257	0,33
US Treasury Note 2,00% 15/02/2025	USD	1.131.000	1.097.954	0,43	US Treasury Note 1,25% 30/06/2028	USD	3.805.000	3.394.476	1,34
US Treasury Note 1,13% 28/02/2025	USD	1.075.000	1.032.735	0,41	US Treasury Note 1,00% 31/07/2028	USD	3.589.000	3.157.480	1,24
US Treasury Note 2,75% 28/02/2025	USD	1.587.000	1.553.338	0,61	US Treasury Note 4,13% 31/07/2028	USD	141.000	142.476	0,06
US Treasury Note 1,75% 15/03/2025	USD	939.000	907.627	0,36	US Treasury Note 2,88% 15/08/2028	USD	3.631.000	3.476.114	1,37
US Treasury Note 0,50% 31/03/2025	USD	1.266.000	1.203.965	0,47	US Treasury Note 1,13% 31/08/2028	USD	1.828.000	1.614.423	0,64
US Treasury Note 2,63% 31/03/2025	USD	785.000	766.693	0,30	US Treasury Note 4,38% 31/08/2028	USD	116.000	118.501	0,05
US Treasury Note 3,88% 31/03/2025	USD	2.950.000	2.924.635	1,15	US Treasury Note 1,25% 30/09/2028	USD	1.080.000	957.403	0,38
US Treasury Note 2,63% 15/04/2025	USD	584.000	569.830	0,22	US Treasury Note 1,38% 31/10/2028	USD	2.787.000	2.481.300	0,98
US Treasury Note 0,38% 30/04/2025	USD	1.334.000	1.262.871	0,50	US Treasury Note 3,13% 15/11/2028	USD	1.373.000	1.326.929	0,52
US Treasury Note 3,88% 30/04/2025	USD	155.000	153.632	0,06	US Treasury Note 1,50% 30/11/2028	USD	3.844.000	3.437.527	1,35
US Treasury Note 2,13% 15/05/2025	USD	50.000	48.415	0,02	US Treasury Note 4,38% 30/11/2028	USD	312.000	319.349	0,13
US Treasury Note 2,75% 15/05/2025	USD	83.000	81.044	0,03	US Treasury Note 1,38% 31/12/2028	USD	2.666.000	2.366.076	0,93
US Treasury Note 0,25% 31/05/2025	USD	2.480.000	2.336.141	0,92	US Treasury Note 2,63% 15/02/2029	USD	3.639.000	3.428.479	1,35
US Treasury Note 2,88% 31/05/2025	USD	795.000	777.021	0,31	US Treasury Note 1,88% 28/02/2029	USD	887.000	804.641	0,32
US Treasury Note 4,25% 31/05/2025	USD	58.000	57.798	0,02	US Treasury Note 2,38% 31/03/2029	USD	659.000	612.123	0,24
US Treasury Note 2,88% 15/06/2025	USD	188.000	183.772	0,07	US Treasury Note 2,38% 15/05/2029	USD	52.000	48.238	0,02
US Treasury Note 0,25% 30/06/2025	USD	3.367.000	3.162.923	1,24	US Treasury Note 2,75% 31/05/2029	USD	50.000	47.234	0,02
US Treasury Note 2,75% 30/06/2025	USD	1.582.000	1.543.809	0,61	US Treasury Note 1,63% 15/08/2029	USD	2.864.000	2.550.079	1,00
US Treasury Note 4,63% 30/06/2025	USD	219.000	219.530	0,09	US Treasury Note 3,88% 31/12/2029	USD	65.000	64.921	0,03
US Treasury Note 0,25% 31/07/2025	USD	2.522.000	2.362.517	0,93	US Treasury Note 3,50% 31/01/2030	USD	521.000	509.888	0,20
US Treasury Note 2,88% 31/07/2025	USD	72.000	70.295	0,03	US Treasury Note 4,00% 28/02/2030	USD	96.000	96.525	0,04
US Treasury Note 2,00% 15/08/2025	USD	825.000	794.200	0,31	US Treasury Note 3,63% 31/03/2030	USD	346.000	340.837	0,13
US Treasury Note 0,25% 31/08/2025	USD	2.353.000	2.197.521	0,86	US Treasury Note 0,63% 15/05/2030	USD	1.832.000	1.497.875	0,59
US Treasury Note 3,50% 15/09/2025	USD	383.000	377.484	0,15	US Treasury Note 3,75% 30/06/2030	USD	147.000	145.760	0,06
US Treasury Note 0,25% 30/09/2025	USD	1.102.000	1.026.626	0,40	US Treasury Note 4,00% 31/07/2030	USD	61.000	61.364	0,02
US Treasury Note 3,00% 30/09/2025	USD	403.000	393.890	0,16	US Treasury Note 0,63% 15/08/2030	USD	3.588.000	2.912.187	1,15
US Treasury Note 4,25% 15/10/2025	USD	167.000	166.723	0,07	US Treasury Note 0,88% 15/11/2030	USD	5.465.000	4.492.401	1,77
US Treasury Note 0,25% 31/10/2025	USD	956.000	888.331	0,35	US Treasury Note 4,38% 30/11/2030	USD	367.000	377.580	0,15
US Treasury Note 3,00% 31/10/2025	USD	486.000	474.895	0,19	US Treasury Note 1,13% 15/02/2031	USD	3.001.000	2.506.304	0,99
US Treasury Note 2,25% 15/11/2025	USD	2.886.0							

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>			<b>252.955.449</b>	<b>99,56</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b><u>252.955.449</u></b>	<b><u>99,56</u></b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b><u>252.955.449</u></b>	<b><u>99,56</u></b>

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
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,13%)</b>						<b>1.219.014</b>	<b>0,48</b>
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,30)%</b>						<b>(658.010)</b>	<b>(0,26)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
	Währung	Anzahl/ Nennwert
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,10%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD	211.298
		211.298
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>211.298</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		(698.805)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>254.079.352</b>
		<b>100,00</b>

	% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>	
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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition China Equity (CTB) 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,73%)</b>					Hang Zhou Great Star Industrial Co. Ltd. 'A'				
<i>China (31. Dezember 2022: 94,50%)</i>					CNH 800 2.530 0,06				
360 Security Technology, Inc. 'A'	CNH	3.700	4.682	0,10	Hangzhou First Applied Material Co. Ltd. 'A'	CNH	900	3.068	0,07
37 Interactive Entertainment Network Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	800	2.113	0,05	Hangzhou Tigermed Consulting Co. Ltd. 'A'	CNH	1.200	9.264	0,21
Agricultural Bank of China Ltd. 'A'	CNH	110.700	56.589	1,26	IEIT Systems Co. Ltd. 'A'	CNH	900	4.196	0,09
Alibaba Group Holding Ltd.	HKD	41.600	402.758	8,99	Iflytek Co. Ltd. 'A'	CNH	1.400	9.119	0,20
ANTA Sports Products Ltd.	HKD	5.000	48.505	1,08	Imeik Technology Development Co. Ltd. 'A'	CNH	100	4.133	0,09
Baidu, Inc. ADR	USD	881	104.918	2,34	Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'A'	CNH	168.400	113.046	2,52
Bank of China Ltd. 'H'	HKD	282.000	107.620	2,40	Inner Mongolia Yili Industrial Group Co. Ltd. 'A'	CNH	3.900	14.651	0,33
Beijing Kingsoft Office Software, Inc. 'A'	CNH	276	12.256	0,27	JD Health International, Inc.	HKD	6.100	30.545	0,68
Beijing New Building Materials plc 'A'	CNH	900	2.953	0,07	JD.com, Inc. 'A'	HKD	5.050	72.757	1,62
Beijing United Information Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	400	1.236	0,03	Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co. Ltd. 'A'	CNH	900	13.891	0,31
BGI Genomics Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.022	0,05	Jiangsu Zhongtian Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.800	3.157	0,07
Bloomage Biotechnology Corp. Ltd. 'A'	CNH	246	2.312	0,05	Jiangxi Copper Co. Ltd. 'A'	CNH	6.800	17.056	0,38
BOE Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	22.500	12.323	0,27	Jointown Pharmaceutical Group Co. Ltd. 'A'	CNH	2.294	2.258	0,05
BYD Co. Ltd. 'A'	CNH	2.700	75.078	1,68	KE Holdings, Inc. ADR	USD	1.038	16.826	0,38
CECEP Wind-Power Corp. 'A'	CNH	3.900	1.643	0,04	Kingfa Sci & Tech Co. Ltd. 'A'	CNH	2.000	2.244	0,05
Changchun High & New Technology Industry Group, Inc. 'A'	CNH	200	4.095	0,09	Kingsoft Corp. Ltd.	HKD	8.200	25.308	0,56
Chaozhou Three-Circle Group Co. Ltd. 'A'	CNH	500	2.068	0,05	Kuaishou Technology 'B'	HKD	2.800	18.987	0,42
Chengxin Lithium Group Co. Ltd. 'A'	CNH	500	1.597	0,04	Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'	CNH	300	72.719	1,62
Chifeng Jilong Gold Mining Co. Ltd. 'A'	CNH	1.000	1.968	0,04	Lenovo Group Ltd.	HKD	40.000	55.939	1,25
China CITIC Bank Corp. Ltd. 'A'	CNH	45.200	33.580	0,75	Li Auto, Inc. 'A'	HKD	1.700	32.025	0,71
China Construction Bank Corp. 'H'	HKD	277.000	164.954	3,68	Li Ning Co. Ltd.	HKD	10.500	28.104	0,63
China Energy Engineering Corp. Ltd. 'A'	CNH	35.000	10.322	0,23	LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	4.700	15.115	0,34
China Feihe Ltd.	HKD	33.000	18.046	0,40	Luzhou Laojiao Co. Ltd. 'A'	CNH	500	12.599	0,28
China International Marine Containers Group Co. Ltd. 'A'	CNH	1.900	2.041	0,05	Mango Excellent Media Co. Ltd. 'A'	CNH	800	2.831	0,06
China Life Insurance Co. Ltd. 'H'	HKD	8.000	10.368	0,23	Meituan 'B'	HKD	11.990	125.757	2,81
China Literature Ltd.	HKD	3.000	11.161	0,25	Metallurgical Corp. of China Ltd. 'A'	CNH	23.400	10.056	0,22
China Longyuan Power Group Corp. Ltd. 'H'	HKD	26.000	19.712	0,44	Ming Yang Smart Energy Group Ltd. 'A'	CNH	1.200	2.113	0,05
China Merchants Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	10.800	42.195	0,94	Montage Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	677	5.587	0,12
China Merchants Shekou Industrial Zone Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	2.300	3.078	0,07	NARI Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	4.920	15.422	0,34
China National Chemical Engineering Co. Ltd. 'A'	CNH	3.800	3.394	0,08	NAURA Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	300	10.352	0,23
China Oilfield Services Ltd. 'A'	CNH	9.300	19.095	0,43	NetEase, Inc.	HKD	3.500	63.021	1,41
China Pacific Insurance Group Co. Ltd. 'A'	CNH	10.700	35.734	0,80	New Oriental Education & Technology Group, Inc. ADR	USD	62	4.543	0,10
China Petroleum & Chemical Corp. 'A'	CNH	25.100	19.669	0,44	NIO, Inc. ADR	USD	5.587	50.674	1,13
China Railway Group Ltd. 'A'	CNH	32.000	25.526	0,57	Nongfu Spring Co. Ltd. 'H'	HKD	1.600	9.251	0,21
China Rare Earth Resources And Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	600	2.332	0,05	Offshore Oil Engineering Co. Ltd. 'A'	CNH	2.400	2.002	0,04
China State Construction Engineering Corp. Ltd. 'A'	CNH	26.000	17.563	0,39	PetroChina Co. Ltd. 'A'	CNH	20.600	20.425	0,46
China Suntien Green Energy Corp. Ltd. 'H'	HKD	22.000	8.001	0,18	PICC Property & Casualty Co. Ltd. 'H'	HKD	16.000	19.015	0,42
China Three Gorges Renewables Group Co. Ltd. 'A'	CNH	17.100	10.494	0,23	Ping An Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	10.300	13.583	0,30
China Tourism Group Duty Free Corp. Ltd. 'A'	CNH	1.700	19.980	0,45	Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'A'	CNH	17.600	99.610	2,22
China Tower Corp. Ltd. 'H'	HKD	162.000	17.012	0,38	Poly Developments & Holdings Group Co. Ltd. 'A'	CNH	6.200	8.620	0,19
China Vanke Co. Ltd. 'A'	CNH	13.500	19.831	0,44	Postal Savings Bank of China Co. Ltd. 'H'	HKD	73.000	34.871	0,78
China Yangtze Power Co. Ltd. 'A'	CNH	10.800	35.400	0,79	Risen Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	900	2.231	0,05
Chongqing Changan Automobile Co. Ltd. 'A'	CNH	4.300	10.163	0,23	Sany Heavy Industry Co. Ltd. 'A'	CNH	5.200	10.056	0,22
CITIC Securities Co. Ltd. 'A'	CNH	3.800	10.871	0,24	SG Micro Corp. 'A'	CNH	300	3.750	0,08
CMOC Group Ltd. 'A'	CNH	34.100	24.902	0,56	Shandong Gold Mining Co. Ltd. 'A'	CNH	2.900	9.314	0,21
CNGR Advanced Material Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.070	0,05	Shandong Nanshan Aluminum Co. Ltd. 'A'	CNH	6.400	2.642	0,06
CNOOC Energy Technology & Services Ltd. 'A'	CNH	4.600	1.841	0,04	Shandong Weigao Group Medical Polymer Co. Ltd. 'H'	HKD	13.200	12.864	0,29
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.260	28.889	0,64	Shanghai Aiko Solar Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	1.000	2.477	0,06
Country Garden Holdings Co. Ltd.	HKD	113.000	11.288	0,25	Shanghai Baosight Software Co. Ltd. 'A'	CNH	2.840	19.464	0,43
CRRC Corp. Ltd. 'A'	CNH	1.500	1.108	0,02	Shanghai Construction Group Co. Ltd. 'A'	CNH	5.600	1.840	0,04
DHC Software Co. Ltd. 'A'	CNH	2.200	1.906	0,04	Shanghai Electric Group Co. Ltd. 'A'	CNH	13.800	8.082	0,18
Dong-E-E-Jiao Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.771	0,06	Shanghai M&G Stationery, Inc. 'A'	CNH	600	3.164	0,07
Dongfang Electric Corp. Ltd. 'A'	CNH	3.400	6.981	0,16	Shanghai Pharmaceuticals Holding Co. Ltd. 'A'	CNH	5.200	12.217	0,27
Ecovacs Robotics Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.328	0,05	Shanxi Taigang Stainless Steel Co. Ltd. 'A'	CNH	3.800	1.991	0,04
ENN Energy Holdings Ltd.	HKD	300	2.209	0,05	Shenzhen Capchem Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.657	0,06
Fangda Carbon New Material Co. Ltd. 'A'	CNH	2.300	1.693	0,04	Shenzhen Inovance Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.400	12.414	0,28
Full Truck Alliance Co. Ltd. ADR	USD	540	3.785	0,08	Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. 'A'	CNH	700	28.568	0,64
Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. 'A'	CNH	3.100	18.633	0,42	Shijiazhuang Yiling Pharmaceutical Co. Ltd. 'A'	CNH	800	2.592	0,06
GEM Co. Ltd. 'A'	CNH	2.700	2.070	0,05	Sichuan Chuantou Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	300	637	0,01
GigaDevice Semiconductor, Inc. 'A'	CNH	400	5.190	0,12	Sichuan Road & Bridge Group Co. Ltd. 'A'	CNH	3.780	3.976	0,09
Goldwind Science & Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	5.400	6.067	0,14	Sichuan Swellfun Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.476	0,06
Great Wall Motor Co. Ltd. 'H'	HKD	16.000	20.777	0,46	Sieyuan Electric Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.923	0,07
Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai 'A'	CNH	3.000	13.554	0,30	Sinoma International Engineering Co. 'A'	CNH	1.000	1.312	0,03
Guangzhou Baiyunshan Pharmaceutical Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	2.100	8.435	0,19	Sinomine Resource Group Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.096	0,05
Guangzhou Kingmed Diagnostics Group Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.636	0,06	Sinopharm Group Co. Ltd. 'H'	HKD	11.600	30.380	0,68
Guangzhou Tinci Materials Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.300	4.579	0,10	Sinotruk Hong Kong Ltd.	HKD	7.000	13.734	0,31
H World Group Ltd. ADR	USD	50	1.672	0,04	Skshu Paint Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.006	0,04
Haier Smart Home Co. Ltd. 'A'	CNH	11.500	33.916	0,76	Sungrow Power Supply Co. Ltd. 'A'	CNH	900	11.071	0,25
					SUPCON Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	409	2.605	0,06
					TBEA Co. Ltd. 'A'	CNH	2.990	5.795	0,13



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition China Equity (CTB) 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
TCL Technology Group Corp. 'A'	CNH	9.460	5.713	0,13	Zhuzhou CRRR Times Electric Co. Ltd. 'H'	HKD	5.600	15.993	0,36
TCL Zhonghuan Renewable Energy Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	2.500	5.491	0,12	Zijin Mining Group Co. Ltd. 'A'	CNH	15.400	26.948	0,60
Tencent Holdings Ltd.	HKD	15.800	594.077	13,26	Zoomlion Heavy Industry Science & Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	12.100	11.096	0,25
Tianqi Lithium Corp. 'A'	CNH	1.600	12.536	0,28	ZTE Corp. 'A'	CNH	1.800	6.694	0,15
Tongcheng Travel Holdings Ltd.	HKD	6.000	11.096	0,25	ZTO Express Cayman, Inc. ADR	USD	283	6.022	0,13
Tongling Nonferrous Metals Group Co. Ltd. 'A'	CNH	5.700	2.626	0,06	<i>China insgesamt</i>			<b>4.046.843</b>	<b>90,29</b>
Tongwei Co. Ltd. 'A'	CNH	2.800	9.842	0,22	<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 4,23%)</i>				
Topchoice Medical Corp. 'A'	CNH	200	2.147	0,05	Beijing Enterprises Holdings Ltd.	HKD	1.500	5.215	0,12
Trina Solar Co. Ltd. 'A'	CNH	1.129	4.524	0,10	Beijing Enterprises Water Group Ltd.	HKD	40.000	8.913	0,20
Trip.com Group Ltd. ADR	USD	2.081	74.937	1,67	BOC Hong Kong Holdings Ltd.	HKD	16.500	44.797	1,00
Tsingtao Brewery Co. Ltd. 'A'	CNH	100	1.050	0,02	China Overseas Land & Investment Ltd.	HKD	19.500	34.362	0,77
Unisplendour Corp. Ltd. 'A'	CNH	1.700	4.620	0,10	China Resources Beer Holdings Co. Ltd.	HKD	2.000	8.760	0,20
Universal Scientific Industrial Shanghai Co. Ltd. 'A'	CNH	900	1.910	0,04	China Resources Gas Group Ltd.	HKD	1.700	5.573	0,12
Vipshop Holdings Ltd. ADR	USD	704	12.503	0,28	China Resources Land Ltd.	HKD	6.000	21.515	0,48
Walvax Biotechnology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.000	3.302	0,07	China State Construction International Holdings Ltd.	HKD	18.000	20.816	0,46
Weichai Power Co. Ltd. 'A'	CNH	16.300	31.247	0,70	Kunlun Energy Co. Ltd.	HKD	24.000	21.638	0,48
Western Superconducting Technologies Co. Ltd. 'A'	CNH	400	2.990	0,07	Yuexiu Property Co. Ltd.	HKD	8.000	6.516	0,15
Will Semiconductor Co. Ltd. Shanghai 'A'	CNH	200	2.997	0,07	<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>178.105</b>	<b>3,98</b>
Wuliangye Yibin Co. Ltd. 'A'	CNH	1.600	31.528	0,70	<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Wuxi Biologics Cayman, Inc.	HKD	7.500	28.430	0,63	PDD Holdings, Inc. ADR	USD	1.615	236.291	5,27
XCMG Construction Machinery Co. Ltd. 'A'	CNH	4.300	3.297	0,07	<i>Irland insgesamt</i>			<b>236.291</b>	<b>5,27</b>
Xiamen Tungsten Co. Ltd. 'A'	CNH	800	1.930	0,04	<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 1,00%)</i>				
Xiaomi Corp. 'B'	HKD	47.200	94.297	2,10	BeiGene Ltd. ADR	USD	72	12.986	0,29
Xinyi Solar Holdings Ltd.	HKD	26.000	15.183	0,34	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>12.986</b>	<b>0,29</b>
XPeng, Inc. 'A'	HKD	1.000	7.261	0,16	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>4.474.225</b>	<b>99,83</b>
Yadea Group Holdings Ltd.	HKD	10.000	17.570	0,39					
Yantai Jereh Oilfield Services Group Co. Ltd. 'A'	CNH	600	2.369	0,05					
Yihai Kerry Arawana Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	1.000	4.688	0,10					
Yintai Gold Co. Ltd. 'A'	CNH	1.600	3.370	0,08					
YongXing Special Materials Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	300	2.200	0,05					
Yunnan Baiyao Group Co. Ltd. 'A'	CNH	900	6.212	0,14					
Yunnan Tin Co. Ltd. 'A'	CNH	1.000	2.011	0,04					
Yutong Bus Co. Ltd. 'A'	CNH	1.100	2.047	0,05					
Zai Lab Ltd. ADR	USD	760	20.771	0,46					
Zhangzhou Pientzehuang Pharmaceutical Co. Ltd. 'A'	CNH	400	13.594	0,30					
Zhejiang Chint Electrics Co. Ltd. 'A'	CNH	1.200	3.625	0,08					
Zhejiang Expressway Co. Ltd. 'H'	HKD	12.000	8.007	0,18					
Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. 'A'	CNH	900	4.162	0,09					
Zhejiang Weiming Environment Protection Co. Ltd. 'A'	CNH	800	1.798	0,04					
ZhongAn Online P&C Insurance Co. Ltd. 'H'	HKD	1.300	2.970	0,07					

	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	4.474.225	99,83
Barguthaben	4.942	0,11
Sonstige Aktiva und Passiva	2.704	0,06
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>4.481.871</b>	<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	99,77
Sonstige Aktiva	0,23
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,86%)</b>					Novozymes A/S 'B'	DKK	14.687	807.656	0,08
<i>Australien (31. Dezember 2022: 1,99%)</i>					ROCKWOOL A/S 'B'	DKK	373	109.219	0,01
BHP Group Ltd.	AUD	107.803	3.708.128	0,34	<i>Dänemark insgesamt</i>			<b>5.612.852</b>	<b>0,52</b>
Cochlear Ltd.	AUD	4.704	958.663	0,09	<i>Finnland (31. Dezember 2022: 0,45%)</i>				
Coles Group Ltd.	AUD	96.031	1.055.636	0,10	Neste OYJ	EUR	30.357	1.080.126	0,10
CSL Ltd.	AUD	163	31.882	0,00	Sampo OYJ 'A'	EUR	18.099	791.925	0,07
Endeavour Group Ltd.	AUD	64.635	229.780	0,02	Stora Enso OYJ 'R'	EUR	13.039	180.404	0,02
Goodman Group, REIT	AUD	5.364	92.601	0,01	UPM-Kymmene OYJ	EUR	38.276	1.440.111	0,13
GPT Group (The), REIT	AUD	136.600	432.490	0,04	Wartsila OYJ Abp	EUR	33.912	491.674	0,05
IDP Education Ltd.	AUD	18.963	259.176	0,02	<i>Finnland insgesamt</i>			<b>3.984.240</b>	<b>0,37</b>
IGO Ltd.	AUD	48.728	300.908	0,03	<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 4,70%)</i>				
Macquarie Group Ltd.	AUD	8.844	1.108.153	0,10	AXA SA	EUR	129.569	4.220.856	0,39
Mirvac Group, REIT	AUD	283.026	403.627	0,04	BNP Paribas SA	EUR	10.626	734.682	0,07
National Australia Bank Ltd.	AUD	224.729	4.707.656	0,43	Capgemini SE	EUR	11.229	2.341.277	0,21
Orica Ltd.	AUD	32.747	356.178	0,03	Dassault Systemes SE	EUR	47.632	2.327.499	0,21
QBE Insurance Group Ltd.	AUD	29.697	300.106	0,03	Eiffage SA	EUR	5.270	564.802	0,05
Ramsay Health Care Ltd.	AUD	11.539	414.232	0,04	Gecina SA, REIT	EUR	3.287	399.771	0,04
REA Group Ltd.	AUD	193	23.856	0,00	Getlink SE	EUR	25.658	469.504	0,04
Santos Ltd.	AUD	132.395	686.582	0,06	Hermes International SCA	EUR	137	290.386	0,03
SEEK Ltd.	AUD	10.140	184.946	0,02	Ipsen SA	EUR	2.706	322.533	0,03
Sonic Healthcare Ltd.	AUD	22.505	492.630	0,05	Kering SA	EUR	5.348	2.357.160	0,22
Stockland, REIT	AUD	170.326	517.188	0,05	Legrand SA	EUR	19.059	1.981.137	0,18
Suncorp Group Ltd.	AUD	90.060	851.116	0,08	L'Oreal SA	EUR	15.445	7.688.683	0,71
Telstra Group Ltd.	AUD	45.092	121.843	0,01	LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	10.218	8.280.373	0,76
Transurban Group	AUD	146.997	1.375.160	0,13	Pernod Ricard SA	EUR	14.534	2.564.784	0,24
Wesfarmers Ltd.	AUD	37.546	1.461.337	0,13	Remy Cointreau SA	EUR	1.652	209.861	0,02
Westpac Banking Corp.	AUD	117.936	1.842.846	0,17	Sanofi SA	EUR	2.181	216.254	0,02
WiseTech Global Ltd.	AUD	5.655	290.829	0,03	STMicroelectronics NV	EUR	49.074	2.452.713	0,23
Woodside Energy Group Ltd.	AUD	22.127	468.955	0,04	Unibail-Rodamco-Westfield, REIT	EUR	8.432	623.320	0,06
<i>Australien insgesamt</i>			<b>22.676.504</b>	<b>2,09</b>	Worldline SA	EUR	16.976	293.852	0,03
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,05%)</i>					<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>38.339.447</b>	<b>3,54</b>
Verbund AG	EUR	4.885	453.552	0,04	<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 2,52%)</i>				
<i>Österreich insgesamt</i>			<b>453.552</b>	<b>0,04</b>	adidas AG	EUR	5.794	1.178.687	0,11
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 0,04%)</i>					Allianz SE	EUR	27.391	7.320.794	0,67
D'ieteren Group	EUR	1.541	301.131	0,03	Beiersdorf AG	EUR	3.372	505.466	0,05
Elia Group SA/NV	EUR	2.110	264.081	0,03	Deutsche Telekom AG	EUR	199.676	4.797.443	0,44
Warehouses de Pauw CVA, REIT	EUR	1.259	39.636	0,00	Dr ING hc F Porsche AG, Preference	EUR	8.167	720.832	0,07
<i>Belgien insgesamt</i>			<b>604.848</b>	<b>0,06</b>	HelloFresh SE	EUR	11.087	175.258	0,01
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 6,27%)</i>					Infineon Technologies AG	EUR	1.781	74.367	0,01
Agnico Eagle Mines Ltd.	CAD	35.589	1.960.823	0,18	Mercedes-Benz Group AG	EUR	11.503	794.810	0,07
Bank of Montreal	CAD	24.187	2.404.943	0,22	MTU Aero Engines AG	EUR	3.865	833.615	0,08
Bank of Nova Scotia (The)	CAD	64.063	3.133.675	0,29	Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	EUR	9.764	4.045.755	0,37
BCE, Inc.	CAD	5.110	202.176	0,02	Rational AG	EUR	366	282.809	0,02
Brookfield Asset Management Ltd. 'A'	CAD	25.048	1.010.962	0,09	SAP SE	EUR	2.277	350.832	0,03
Brookfield Corp.	CAD	100.041	4.032.443	0,37	Sartorius AG, Preference	EUR	1.108	407.821	0,04
BRP, Inc.	CAD	2.468	177.473	0,02	Siemens Healthineers AG	EUR	6.841	397.494	0,04
CAE, Inc.	CAD	22.806	494.655	0,04	Symrise AG 'A'	EUR	9.526	1.048.501	0,10
Canadian Imperial Bank of Commerce	CAD	57.169	2.766.102	0,25	Talanx AG	EUR	2.604	185.966	0,02
Canadian National Railway Co.	CAD	40.023	5.055.233	0,47	<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>23.120.450</b>	<b>2,13</b>
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	CAD	66.736	5.306.084	0,49	<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 1,34%)</i>				
Enbridge, Inc.	CAD	152.664	5.522.579	0,51	Hang Seng Bank Ltd.	HKD	54.600	636.652	0,06
Franco-Nevada Corp.	CAD	13.776	1.533.371	0,14	Henderson Land Development Co. Ltd.	HKD	65.000	200.197	0,02
Intact Financial Corp.	CAD	8.175	1.263.882	0,12	Hong Kong & China Gas Co. Ltd.	HKD	790.000	605.004	0,06
Ivanhoe Mines Ltd. 'A'	CAD	43.719	426.050	0,04	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	HKD	84.000	2.882.994	0,27
Keyera Corp.	CAD	16.394	398.225	0,04	MTR Corp. Ltd.	HKD	71.500	277.446	0,02
Loblaws Cos. Ltd.	CAD	11.270	1.096.402	0,10	Sino Land Co. Ltd.	HKD	176.000	191.359	0,02
MEG Energy Corp.	CAD	20.468	367.418	0,03	Sun Hung Kai Properties Ltd.	HKD	94.000	1.016.616	0,09
Metro, Inc.	CAD	16.496	858.077	0,08	Swire Properties Ltd.	HKD	83.400	168.754	0,01
Northland Power, Inc.	CAD	18.170	331.679	0,03	Techtronic Industries Co. Ltd.	HKD	54.000	643.487	0,06
Pembina Pipeline Corp.	CAD	39.382	1.362.511	0,12	<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>6.622.509</b>	<b>0,61</b>
Rogers Communications, Inc. 'B'	CAD	23.035	1.083.620	0,10	<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,10%)</i>				
Royal Bank of Canada	CAD	68.988	7.010.763	0,65	Accenture plc 'A'	USD	26.155	9.178.051	0,85
Stantec, Inc.	CAD	7.966	642.669	0,06	Allegion plc	USD	6.290	796.880	0,07
Sun Life Financial, Inc.	CAD	38.289	1.995.465	0,18	Experian plc	GBP	66.087	2.697.611	0,25
TC Energy Corp.	CAD	73.924	2.901.794	0,27	James Hardie Industries plc CDI	AUD	31.590	1.217.667	0,11
TELUS Corp.	CAD	29.424	526.178	0,05	Smurfit Kappa Group plc	EUR	18.650	739.190	0,07
Toronto-Dominion Bank (The)	CAD	75.749	4.918.572	0,45	<i>Irland insgesamt</i>			<b>14.629.399</b>	<b>1,35</b>
Wheaton Precious Metals Corp.	CAD	32.494	1.610.900	0,15	<i>Israel (31. Dezember 2022: 0,09%)</i>				
WSP Global, Inc.	CAD	8.938	1.259.020	0,12	Nice Ltd.	ILS	382	77.346	0,01
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>61.653.744</b>	<b>5,68</b>	<i>Israel insgesamt</i>			<b>77.346</b>	<b>0,01</b>
<i>Chile (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Italien (31. Dezember 2022: 0,48%)</i>				
Antofagasta plc	GBP	28.278	605.440	0,06	Amplifon SpA	EUR	7.857	272.007	0,02
<i>Chile insgesamt</i>			<b>605.440</b>	<b>0,06</b>	Ferrari NV	EUR	9.052	3.051.784	0,28
<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 0,45%)</i>					Intesa Sanpaolo SpA	EUR	1.111.826	3.246.690	0,30
Chr Hansen Holding A/S	DKK	7.558	634.131	0,06					
Coloplast A/S 'B'	DKK	3.085	352.919	0,03					
Danske Bank A/S	DKK	33.892	906.017	0,08					
Novo Nordisk A/S 'B'	DKK	27.095	2.802.910	0,26					

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) 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
Snam SpA	EUR	144.778	744.470	0,07	Spark New Zealand Ltd.	NZD	117.994	386.987	0,03
Terna - Rete Elettrica Nazionale	EUR	100.899	841.954	0,08	Xero Ltd.	AUD	809	61.992	0,01
<i>Italien insgesamt</i>			<b>8.156.905</b>	<b>0,75</b>	<i>Neuseeland insgesamt</i>			<b>1.528.845</b>	<b>0,14</b>
<i>Japan (31. Dezember 2022: 6,24%)</i>					<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,29%)</i>				
Advantest Corp.	JPY	52.300	1.779.565	0,16	Aker BP ASA	NOK	22.662	659.395	0,06
Aeon Co. Ltd.	JPY	46.200	1.032.602	0,10	Equinor ASA	NOK	49.854	1.581.424	0,14
Asahi Group Holdings Ltd.	JPY	4.300	160.373	0,02	Orkla ASA	NOK	50.271	390.260	0,04
Astellas Pharma, Inc.	JPY	127.300	1.522.399	0,14	<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>2.631.079</b>	<b>0,24</b>
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	40.100	1.519.465	0,14	<i>Portugal (31. Dezember 2022: 0,06%)</i>				
Daifuku Co. Ltd.	JPY	21.900	443.111	0,04	EDP - Energias de Portugal SA	EUR	54.431	273.879	0,03
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	JPY	4.700	129.085	0,01	<i>Portugal insgesamt</i>			<b>273.879</b>	<b>0,03</b>
Fujitsu Ltd.	JPY	11.900	1.795.804	0,17	<i>Singapur (31. Dezember 2022: 0,14%)</i>				
Hikari Tsushin, Inc.	JPY	1.400	232.175	0,02	CapitalLand Integrated Commercial Trust, REIT	SGD	131.200	204.891	0,02
Hirose Electric Co. Ltd.	JPY	2.200	249.135	0,02	Seatrium Ltd.	SGD	983.387	87.969	0,01
Hulic Co. Ltd.	JPY	27.700	290.105	0,03	Singapore Technologies Engineering Ltd.	SGD	112.100	330.581	0,03
Impex Corp.	JPY	38.800	524.150	0,05	Singapore Telecommunications Ltd.	SGD	308.300	577.288	0,05
ITOCHU Corp.	JPY	85.400	3.493.416	0,32	<i>Singapur insgesamt</i>			<b>1.200.729</b>	<b>0,11</b>
Kansai Electric Power Co., Inc. (The)	JPY	50.700	673.219	0,06	<i>Spanien (31. Dezember 2022: 0,33%)</i>				
Kikkoman Corp.	JPY	2.600	159.231	0,01	Acciona SA	EUR	1.765	259.896	0,03
Kintetsu Group Holdings Co. Ltd.	JPY	12.900	409.199	0,04	Aena SME SA	EUR	5.376	974.524	0,09
Kirin Holdings Co. Ltd.	JPY	55.800	817.725	0,08	Cellnex Telecom SA	EUR	2.255	88.829	0,01
MINEBEA MITSUMI, Inc.	JPY	26.100	536.607	0,05	Corp. ACCIONA Energias Renovables SA	EUR	4.720	146.408	0,01
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	JPY	76.400	1.052.952	0,10	EDP Renovaveis SA	EUR	22.058	451.387	0,04
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	JPY	247.500	2.126.871	0,20	Enagas SA	EUR	17.857	301.113	0,03
Mitsui & Co. Ltd.	JPY	48.000	1.803.830	0,17	Ferrovial SE	EUR	36.771	1.341.242	0,12
Mitsui Fudosan Co. Ltd.	JPY	12.300	301.698	0,03	Iberdrola SA	EUR	2.127	27.890	0,00
Nintendo Co. Ltd.	JPY	29.900	1.560.747	0,14	Redeia Corp. SA	EUR	29.157	480.225	0,05
Nippon Building Fund, Inc., REIT	JPY	109	472.400	0,04	<i>Spanien insgesamt</i>			<b>4.071.514</b>	<b>0,38</b>
Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	JPY	8.800	71.159	0,01	<i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,88%)</i>				
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	JPY	2.005.900	2.451.529	0,23	Atlas Copco AB 'A'	SEK	289.206	4.980.398	0,46
Nitto Denko Corp.	JPY	3.500	261.917	0,02	Epiroc AB 'A'	SEK	30.090	603.720	0,05
Nomura Holdings, Inc.	JPY	207.500	938.592	0,09	Getinge AB 'B'	SEK	16.401	365.033	0,03
Nomura Research Institute Ltd.	JPY	27.600	802.863	0,07	Holmen AB 'B'	SEK	5.467	230.932	0,02
NTT Data Group Corp.	JPY	44.800	635.233	0,06	Industrade AB	SEK	19.595	509.034	0,05
Obic Co. Ltd.	JPY	5.000	861.647	0,08	Lifco AB 'B'	SEK	16.723	410.199	0,04
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	JPY	22.600	344.819	0,03	Nibe Industrier AB 'B'	SEK	108.802	764.368	0,07
Olympus Corp.	JPY	78.800	1.140.526	0,11	Svenska Cellulosa AB SCA 'B'	SEK	43.506	652.297	0,06
Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	26.000	464.009	0,04	<i>Schweden insgesamt</i>			<b>8.515.981</b>	<b>0,78</b>
Oriental Land Co. Ltd.	JPY	1.100	40.971	0,00	<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 4,79%)</i>				
ORIX Corp.	JPY	29.100	548.231	0,05	Adecco Group AG	CHF	11.413	559.632	0,05
Osaka Gas Co. Ltd.	JPY	2.100	43.868	0,00	Avolta AG	CHF	6.139	241.286	0,02
Recruit Holdings Co. Ltd.	JPY	103.400	4.373.487	0,40	BKW AG	CHF	1.511	268.395	0,02
Renasas Electronics Corp.	JPY	26.300	475.519	0,04	Chubb Ltd.	USD	29.316	6.625.416	0,61
Secom Co. Ltd.	JPY	15.000	1.080.472	0,10	Cie Financiere Richemont SA	CHF	13.931	1.915.895	0,18
SG Holdings Co. Ltd.	JPY	23.100	331.639	0,03	Clariant AG	CHF	9.748	143.849	0,01
Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	JPY	78.500	3.294.684	0,30	Geberit AG	CHF	2.398	1.535.700	0,14
Shiseido Co. Ltd.	JPY	9.900	298.587	0,03	Givaudan SA	CHF	663	2.744.481	0,25
SoftBank Group Corp.	JPY	16.600	740.983	0,07	Logitech International SA	CHF	6.546	620.340	0,06
Sompo Holdings, Inc.	JPY	13.800	675.023	0,06	Novartis AG	CHF	78.182	7.883.688	0,73
Sony Group Corp.	JPY	62.300	5.925.968	0,55	Roche Holding AG	CHF	22.699	6.594.078	0,61
Systemex Corp.	JPY	10.600	590.827	0,05	SIG Group AG	CHF	21.893	503.332	0,05
T&D Holdings, Inc.	JPY	35.700	567.356	0,05	Sika AG	CHF	10.953	3.561.856	0,33
Tobu Railway Co. Ltd.	JPY	13.600	365.516	0,03	Sonova Holding AG	CHF	3.635	1.185.106	0,11
Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	128.900	3.226.614	0,30	Swiss Life Holding AG	CHF	1.406	975.588	0,09
Tokyo Electron Ltd.	JPY	18.800	3.367.811	0,31	Swiss Prime Site AG	CHF	402	42.915	0,00
Tokyu Corp.	JPY	35.800	437.025	0,04	Swiss Re AG	CHF	21.547	2.420.821	0,22
Toyota Motor Corp.	JPY	357.700	6.572.719	0,61	Swisscom AG	CHF	1.547	930.056	0,09
Toyota Tsusho Corp.	JPY	15.200	895.741	0,08	Temenos AG	CHF	4.549	422.768	0,04
Unicharm Corp.	JPY	26.600	961.887	0,09	VAT Group AG	CHF	1.935	969.052	0,09
Yakult Honsha Co. Ltd.	JPY	18.600	417.834	0,04	<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>40.144.254</b>	<b>3,70</b>
<i>Japan insgesamt</i>			<b>66.290.920</b>	<b>6,11</b>	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 2,63%)</i>				
<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 0,07%)</i>					3i Group plc	GBP	69.574	2.147.255	0,20
Tenaris SA	EUR	33.861	588.935	0,05	AstraZeneca plc	GBP	62.232	8.409.335	0,77
<i>Luxemburg insgesamt</i>			<b>588.935</b>	<b>0,05</b>	Aviva plc	GBP	196.407	1.088.400	0,10
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 1,75%)</i>					Barclays plc	GBP	1.086.116	2.129.208	0,20
ASM International NV	EUR	3.346	1.737.010	0,16	Berkeley Group Holdings plc	GBP	6.676	398.975	0,04
ASML Holding NV	EUR	3.350	2.522.684	0,23	BP plc	GBP	1.160.674	6.897.282	0,64
Heineken NV	EUR	17.284	1.755.389	0,16	Croda International plc	GBP	10.002	643.903	0,06
IMCD NV	EUR	4.079	709.899	0,06	Diageo plc	GBP	136.552	4.971.625	0,46
ING Groep NV	EUR	258.948	3.869.070	0,36	Endeavour Mining plc	GBP	13.239	296.530	0,03
JDE Peet's NV	EUR	6.992	188.150	0,02	Ferguson plc	USD	14.658	2.830.020	0,26
NXP Semiconductors NV	USD	13.171	3.025.115	0,28	GSK plc	GBP	6.321	116.857	0,01
Prosus NV	EUR	3.833	114.258	0,01	Haleon plc	GBP	398.563	1.634.265	0,15
QIAGEN NV	EUR	14.388	626.212	0,06	Halma plc	GBP	27.031	787.046	0,07
Randstad NV	EUR	7.902	495.106	0,05	Land Securities Group plc, REIT	GBP	50.567	454.334	0,04
Wolters Kluwer NV	EUR	17.857	2.538.702	0,23					
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>17.581.595</b>	<b>1,62</b>					
<i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,14%)</i>									
Fisher & Paykel Healthcare Corp. Ltd.	NZD	36.513	545.590	0,05					
Mercury NZ Ltd.	NZD	49.993	208.910	0,02					
Meridian Energy Ltd.	NZD	92.759	325.366	0,03					

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) 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
National Grid plc	GBP	167.445	2.258.395	0,21	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	18.221	7.029.115	0,65
Pentair plc	USD	11.844	861.177	0,08	Halliburton Co.	USD	64.582	2.334.639	0,22
Reckitt Benckiser Group plc	GBP	30.911	2.135.770	0,20	Hasbro, Inc.	USD	9.420	480.985	0,04
RELX plc	GBP	102.359	4.058.154	0,37	Hershey Co. (The)	USD	10.774	2.008.705	0,19
Rentokil Initial plc	GBP	180.893	1.016.495	0,09	Hess Corp.	USD	19.858	2.862.729	0,26
Sage Group plc (The)	GBP	72.645	1.085.827	0,10	Home Depot, Inc. (The)	USD	4.653	1.612.497	0,15
Segro plc, REIT	GBP	18.952	214.154	0,02	Illinois Tool Works, Inc.	USD	21.719	5.689.075	0,52
Severn Trent plc	GBP	19.301	634.561	0,06	illumina, Inc.	USD	4.614	642.453	0,06
Smiths Group plc	GBP	24.921	560.252	0,05	Ingersoll Rand, Inc.	USD	29.069	2.248.197	0,21
Spirax-Sarco Engineering plc	GBP	5.285	707.755	0,06	Intel Corp.	USD	112.187	5.637.397	0,52
United Utilities Group plc	GBP	48.854	659.847	0,06	International Business Machines Corp.	USD	47.277	7.732.153	0,71
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>46.997.423</b>	<b>4,33</b>	Intuit, Inc.	USD	13.095	8.184.768	0,75
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 62,97%)</i>					Johnson & Johnson	USD	70.235	11.008.634	1,01
3M Co.	USD	6.490	709.487	0,07	Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	75.304	2.509.129	0,23
Abbott Laboratories	USD	37.932	4.175.175	0,38	Kimberly-Clark Corp.	USD	14.703	1.786.562	0,16
AbbVie, Inc.	USD	57.388	8.893.418	0,82	KKR & Co., Inc.	USD	9.602	795.526	0,07
Adobe, Inc.	USD	16.546	9.871.344	0,91	Kroger Co. (The)	USD	49.119	2.245.230	0,21
Advanced Micro Devices, Inc.	USD	57.464	8.470.768	0,78	Lamb Weston Holdings, Inc.	USD	10.394	1.123.487	0,10
Agilent Technologies, Inc.	USD	20.421	2.839.132	0,26	Mastercard, Inc. 'A'	USD	23.644	10.084.402	0,93
Airbnb, Inc. 'A'	USD	30.623	4.169.015	0,38	McCormick & Co., Inc.	USD	18.023	1.233.134	0,11
Albemarle Corp.	USD	8.413	1.215.510	0,11	Merck & Co., Inc.	USD	85.099	9.277.493	0,86
Allstate Corp. (The)	USD	8.023	1.123.060	0,10	Meta Platforms, Inc. 'A'	USD	43.177	15.282.931	1,41
Alnylam Pharmaceuticals, Inc.	USD	7.266	1.390.785	0,13	MetLife, Inc.	USD	45.918	3.036.557	0,28
Alphabet, Inc. 'A'	USD	239.065	33.394.990	3,08	Mettler-Toledo International, Inc.	USD	1.572	1.906.773	0,18
Amazon.com, Inc.	USD	141.432	21.489.178	1,98	Microsoft Corp.	USD	140.323	52.767.061	4,86
American Express Co.	USD	38.110	7.139.527	0,66	Mondelez International, Inc. 'A'	USD	91.368	6.617.784	0,61
American Tower Corp., REIT	USD	16.232	3.504.164	0,32	Monster Beverage Corp.	USD	56.448	3.251.969	0,30
American Water Works Co., Inc.	USD	14.000	1.847.860	0,17	Newmont Corp.	USD	32.905	1.361.938	0,13
Analog Devices, Inc.	USD	206	40.903	0,00	NextEra Energy, Inc.	USD	126.265	7.669.336	0,71
Apple, Inc.	USD	307.511	59.205.093	5,46	NIKE, Inc. 'B'	USD	61.019	6.624.833	0,61
Applied Materials, Inc.	USD	48.633	7.881.950	0,73	NVIDIA Corp.	USD	42.196	20.896.303	1,93
AT&T, Inc.	USD	168.644	2.829.846	0,26	Old Dominion Freight Line, Inc.	USD	865	350.610	0,03
Autodesk, Inc.	USD	13.437	3.271.641	0,30	ONEOK, Inc.	USD	41.845	2.938.356	0,27
Automatic Data Processing, Inc.	USD	19.837	4.621.426	0,43	Oracle Corp.	USD	1.792	188.931	0,02
AutoZone, Inc.	USD	1.282	3.314.752	0,31	Paychex, Inc.	USD	23.354	2.781.695	0,26
AvalonBay Communities, Inc., REIT	USD	9.966	1.865.835	0,17	PayPal Holdings, Inc.	USD	7.147	438.897	0,04
Bank of America Corp.	USD	152.445	5.132.823	0,47	PepsiCo, Inc.	USD	49.373	8.385.510	0,77
Bank of New York Mellon Corp. (The)	USD	54.827	2.853.745	0,26	Pfizer, Inc.	USD	28.443	818.874	0,08
Becton Dickinson & Co.	USD	13.353	3.255.862	0,30	PG&E Corp.	USD	145.612	2.625.384	0,24
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	12.131	4.326.643	0,40	PNC Financial Services Group, Inc. (The)	USD	21.427	3.317.971	0,31
Booking Holdings, Inc.	USD	2.264	8.030.906	0,74	Procter & Gamble Co. (The)	USD	15.030	2.202.496	0,20
Boston Properties, Inc., REIT	USD	9.735	683.105	0,06	Prologis, Inc., REIT	USD	51.672	6.887.878	0,64
Boston Scientific Corp.	USD	88.883	5.138.326	0,47	QUALCOMM, Inc.	USD	49.930	7.221.376	0,67
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	98.053	5.031.099	0,46	Quanta Services, Inc.	USD	10.438	2.252.520	0,21
Broadcom, Inc.	USD	3.292	3.674.695	0,34	Realty Income Corp., REIT	USD	39.204	2.251.094	0,21
Brookfield Renewable Corp. 'A'	CAD	9.715	281.003	0,03	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	USD	4.106	3.606.259	0,33
Brown-Forman Corp. 'B'	USD	22.239	1.269.847	0,12	Ross Stores, Inc.	USD	24.321	3.365.783	0,31
Capital One Financial Corp.	USD	27.249	3.572.889	0,33	S&P Global, Inc.	USD	12.095	5.328.089	0,49
Chevron Corp.	USD	4.152	619.312	0,06	Salesforce, Inc.	USD	4.722	1.242.547	0,11
Chipotle Mexican Grill, Inc. 'A'	USD	912	2.085.708	0,19	Schlumberger NV	USD	102.072	5.311.827	0,49
Church & Dwight Co., Inc.	USD	17.698	1.673.523	0,15	Sherwin-Williams Co. (The)	USD	17.545	5.472.286	0,50
Cigna Group (The)	USD	19.843	5.941.986	0,55	Snap, Inc. 'A'	USD	63.499	1.075.038	0,10
Cintas Corp.	USD	6.583	3.967.311	0,37	Targa Resources Corp.	USD	15.242	1.324.073	0,12
Cisco Systems, Inc.	USD	145.770	7.364.300	0,68	Tesla, Inc.	USD	62.673	15.572.987	1,44
Citigroup, Inc.	USD	93.448	4.806.965	0,44	Texas Instruments, Inc.	USD	42.802	7.296.029	0,67
Clorox Co. (The)	USD	8.892	1.267.910	0,12	Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	194	102.973	0,01
Comcast Corp. 'A'	USD	13.764	603.551	0,06	TJX Cos., Inc. (The)	USD	77.816	7.299.919	0,67
ConocoPhillips	USD	18.684	2.168.652	0,20	TransUnion	USD	13.861	952.389	0,09
Consolidated Edison, Inc.	USD	24.792	2.255.328	0,21	Travelers Cos., Inc. (The)	USD	14.644	2.789.536	0,26
Constellation Brands, Inc. 'A'	USD	11.878	2.871.507	0,26	Uber Technologies, Inc.	USD	21.130	1.300.974	0,12
Costco Wholesale Corp.	USD	885	584.171	0,05	Union Pacific Corp.	USD	33.158	8.144.268	0,75
Crown Castle, Inc., REIT	USD	28.449	3.277.040	0,30	United Parcel Service, Inc. 'B'	USD	28.329	4.454.169	0,41
CSX Corp.	USD	28.287	980.710	0,09	UnitedHealth Group, Inc.	USD	9.894	5.208.894	0,48
CVS Health Corp.	USD	69.712	5.504.460	0,51	Verisk Analytics, Inc. 'A'	USD	10.422	2.489.399	0,23
Dexcom, Inc.	USD	17.110	2.123.180	0,20	Verizon Communications, Inc.	USD	144.380	5.443.126	0,50
Diamondback Energy, Inc.	USD	12.218	1.894.767	0,17	Visa, Inc. 'A'	USD	46.064	11.992.762	1,11
Digital Realty Trust, Inc., REIT	USD	7.320	985.126	0,09	Vulcan Materials Co.	USD	9.551	2.168.173	0,20
DuPont de Nemours, Inc.	USD	32.999	2.538.613	0,23	W R Berkley Corp.	USD	13.345	943.758	0,09
eBay, Inc.	USD	38.285	1.669.992	0,15	Walgreens Boots Alliance, Inc.	USD	52.858	1.380.122	0,13
Ecolab, Inc.	USD	18.425	3.654.599	0,34	Walmart, Inc.	USD	162	25.539	0,00
Edison International	USD	27.544	1.969.121	0,18	Walt Disney Co. (The)	USD	57.096	5.155.198	0,48
Edwards Lifesciences Corp.	USD	40.061	3.054.651	0,28	Waste Management, Inc.	USD	27.737	4.967.697	0,46
Eli Lilly & Co.	USD	23.070	13.447.964	1,24	Welltower, Inc., REIT	USD	4.127	372.132	0,03
Essential Utilities, Inc.	USD	18.008	672.599	0,06	Westinghouse Air Brake Technologies Corp.	USD	12.888	1.635.487	0,15
Estee Lauder Cos., Inc. (The) 'A'	USD	16.685	2.440.181	0,23	Williams Cos., Inc. (The)	USD	87.382	3.043.515	0,28
Eversource Energy	USD	13.053	805.631	0,07	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>702.868.552</b>	<b>64,78</b>
Expedia Group, Inc.	USD	7.725	1.172.578	0,11	<i>Uruguay (31. Dezember 2022: 0,04%)</i>				
Expeditors International of Washington, Inc.	USD	10.608	1.349.338	0,12	MercadoLibre, Inc.	USD	2.493	3.917.849	0,36
Exxon Mobil Corp.	USD	32.672	3.266.547	0,30	<i>Uruguay insgesamt</i>			<b>3.917.849</b>	<b>0,36</b>
FedEx Corp.	USD	15.820	4.001.985	0,37	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>1.083.148.791</b>	<b>99,84</b>
FMC Corp.	USD	8.133	512.786	0,05					
Fortive Corp.	USD	25.314	1.863.870	0,17					
General Mills, Inc.	USD	33.251	2.165.970	0,20					
Genuine Parts Co.	USD	10.072	1.394.972	0,13					
Gilead Sciences, Inc.	USD	16.387	1.327.511	0,12					



# 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
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,03%)</b>						<b>25.148</b>	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,01)%)</b>						<b>(38.457)</b>	-

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

## 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	-
<b>Vereinigte Staaten insgesamt</b>					<b>42.772</b>	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%)</b>					<b>42.772</b>	-

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
	<b>Währung</b>	<b>Anzahl/ Nennwert</b>
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2)	USD	597.819
		597.819
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>597.819</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		501.777
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>1.084.939.027</b>
		<b>100,00</b>

	% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>	
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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

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

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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
Huafon Chemical Co. Ltd. 'A'	CNH	21.000	19.789	0,08	SAIC Motor Corp. Ltd. 'A'	CNH	14.400	27.362	0,11
Huaibei Mining Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	26.600	62.124	0,25	Sanan Optoelectronics Co. Ltd. 'A'	CNH	5.700	11.087	0,04
Hualan Biological Engineering, Inc. 'A'	CNH	10.100	31.390	0,13	Sangfor Technologies, Inc. 'A'	CNH	1.100	11.167	0,04
Huaneng Power International, Inc. 'A'	CNH	34.600	37.415	0,15	Sany Heavy Industry Co. Ltd. 'A'	CNH	71.900	139.042	0,56
Huatai Securities Co. Ltd. 'A'	CNH	62.400	122.248	0,49	Satellite Chemical Co. Ltd. 'A'	CNH	16.651	34.492	0,14
Huayu Automotive Systems Co. Ltd. 'A'	CNH	39.900	91.224	0,37	SDIC Capital Co. Ltd. 'A'	CNH	28.300	26.787	0,11
Hubei Jumpcan Pharmaceutical Co. Ltd. 'A'	CNH	3.400	15.007	0,06	SDIC Power Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	15.800	29.245	0,12
Hubei Xingfa Chemicals Group Co. Ltd. 'A'	CNH	5.600	14.353	0,06	SF Holding Co. Ltd. 'A'	CNH	22.200	125.956	0,51
Hunan Valin Steel Co. Ltd. 'A'	CNH	57.900	41.876	0,17	Shandong Gold Mining Co. Ltd. 'A'	CNH	15.300	49.141	0,20
Hundsun Technologies, Inc. 'A'	CNH	23.480	94.835	0,38	Shandong Hualu Hengsheng Chemical Co. Ltd. 'A'	CNH	9.800	37.972	0,15
IEIT Systems Co. Ltd. 'A'	CNH	5.200	24.245	0,10	Shandong Nanshan Aluminum Co. Ltd. 'A'	CNH	32.000	13.212	0,05
Iflytek Co. Ltd. 'A'	CNH	4.900	31.916	0,13	Shandong Sun Paper Industry JSC Ltd. 'A'	CNH	18.500	31.619	0,13
Imeik Technology Development Co. Ltd. 'A'	CNH	2.000	82.670	0,33	Shanghai Aiko Solar Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	9.120	22.593	0,09
Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'A'	CNH	411.800	276.438	1,11	Shanghai Baosight Software Co. Ltd. 'A'	CNH	19.300	132.270	0,53
Industrial Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	123.500	281.147	1,13	Shanghai International Airport Co. Ltd. 'A'	CNH	6.600	30.383	0,12
Industrial Securities Co. Ltd. 'A'	CNH	38.700	31.903	0,13	Shanghai International Port Group Co. Ltd. 'A'	CNH	78.100	53.744	0,22
Inner Mongolia BaoTou Steel Union Co. Ltd. 'A'	CNH	53.200	10.908	0,04	Shanghai M&G Stationery, Inc. 'A'	CNH	11.300	59.590	0,24
Inner Mongolia Junzheng Energy & Chemical Industry Group Co. Ltd. 'A'	CNH	25.200	13.236	0,05	Shanghai Pharmaceuticals Holding Co. Ltd. 'A'	CNH	28.200	66.256	0,27
Inner Mongolia Yili Industrial Group Co. Ltd. 'A'	CNH	51.400	193.095	0,78	Shanghai Pudong Development Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	106.100	98.641	0,40
JA Solar Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	30.948	90.055	0,36	Shanghai Putailai New Energy Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	22.070	64.872	0,26
Jade Bird Fire Co. Ltd. 'A'	CNH	14.236	27.670	0,11	Shanxi Coking Coal Energy Group Co. Ltd. 'A'	CNH	24.100	33.439	0,13
Jason Furniture Hangzhou Co. Ltd. 'A'	CNH	14.340	70.486	0,28	Shanxi Xinghuacun Fen Wine Factory Co. Ltd. 'A'	CNH	4.700	152.295	0,61
JCET Group Co. Ltd. 'A'	CNH	3.300	13.838	0,06	Shenergy Co. Ltd. 'A'	CNH	29.900	26.958	0,11
Jiangsu Expressway Co. Ltd. 'A'	CNH	34.500	49.662	0,20	Shengyi Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	11.500	29.571	0,12
Jiangsu Hengli Hydraulic Co. Ltd. 'A'	CNH	14.700	112.883	0,45	Shenwan Hongyuan Group Co. Ltd. 'A'	CNH	106.000	66.096	0,27
Jiangsu Hengrui Pharmaceuticals Co. Ltd. 'A'	CNH	33.700	214.062	0,86	Shenzhen Capchem Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	4.860	32.284	0,13
Jiangsu Pacific Quartz Co. Ltd. 'A'	CNH	4.000	48.805	0,20	Shenzhen Inovance Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	12.200	108.180	0,43
Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co. Ltd. 'A'	CNH	7.700	118.842	0,48	Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. 'A'	CNH	7.800	318.327	1,28
Jiangsu Yuyue Medical Equipment & Supply Co. Ltd. 'A'	CNH	8.400	40.793	0,16	Shenzhen SC New Energy Technology Corp. 'A'	CNH	2.100	21.827	0,09
Jiangxi Copper Co. Ltd. 'A'	CNH	31.700	79.510	0,32	Shenzhen Senior Technology Material Co. Ltd. 'A'	CNH	6.246	13.526	0,05
Jinduicheng Molybdenum Co. Ltd. 'A'	CNH	16.400	21.765	0,09	Shenzhen Transsion Holdings Co. Ltd. 'A'	CNH	3.840	74.636	0,30
Jinko Solar Co. Ltd. 'A'	CNH	12.341	15.356	0,06	Sichuan Chuantou Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	32.200	68.374	0,27
Joincare Pharmaceutical Group Industry Co. Ltd. 'A'	CNH	8.500	14.838	0,06	Sichuan Kelun Pharmaceutical Co. Ltd. 'A'	CNH	9.900	40.389	0,16
Joinn Laboratories China Co. Ltd. 'A'	CNH	8.392	27.943	0,11	Sichuan Road & Bridge Group Co. Ltd. 'A'	CNH	38.020	39.992	0,16
Jointown Pharmaceutical Group Co. Ltd. 'A'	CNH	45.053	44.353	0,18	Sichuan Swellfun Co. Ltd. 'A'	CNH	3.800	31.363	0,13
Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'	CNH	6.300	1.527.090	6,14	Sinolink Securities Co. Ltd. 'A'	CNH	10.500	13.389	0,05
Laobaixing Pharmacy Chain JSC 'A'	CNH	7.100	29.804	0,12	Sinoma Science & Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	9.800	21.910	0,09
LB Group Co. Ltd. 'A'	CNH	13.000	31.274	0,13	Sinomine Resource Group Co. Ltd. 'A'	CNH	3.780	19.806	0,08
Lens Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	25.600	47.457	0,19	Skshu Paint Co. Ltd. 'A'	CNH	8.440	56.432	0,23
Lepu Medical Technology Beijing Co. Ltd. 'A'	CNH	3.500	7.943	0,03	Spring Airlines Co. Ltd. 'A'	CNH	13.700	96.585	0,39
Lingyi iTech Guangdong Co. 'A'	CNH	61.400	58.291	0,23	StarPower Semiconductor Ltd. 'A'	CNH	3.100	78.800	0,32
Livzon Pharmaceutical Group, Inc. 'A'	CNH	15.000	73.751	0,30	Sungrow Power Supply Co. Ltd. 'A'	CNH	10.400	127.930	0,51
LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	55.120	177.267	0,71	Sunresin New Materials Co. Ltd. 'A'	CNH	11.150	83.086	0,33
Luxi Chemical Group Co. Ltd. 'A'	CNH	9.100	12.818	0,05	Suofeiya Home Collection Co. Ltd. 'A'	CNH	12.000	26.880	0,11
Luxshare Precision Industry Co. Ltd. 'A'	CNH	47.000	227.390	0,91	SUPCON Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	10.213	65.045	0,26
Luzhou Laojiao Co. Ltd. 'A'	CNH	8.600	216.697	0,87	Suzhou Dongshan Precision Manufacturing Co. Ltd. 'A'	CNH	10.600	27.063	0,11
Maxscend Microelectronics Co. Ltd. 'A'	CNH	6.080	120.394	0,48	Suzhou Maxwell Technologies Co. Ltd. 'A'	CNH	3.952	71.879	0,29
Metallurgical Corp. of China Ltd. 'A'	CNH	86.800	37.301	0,15	TBEA Co. Ltd. 'A'	CNH	26.970	52.269	0,21
Midea Group Co. Ltd. 'A'	CNH	7.700	59.075	0,24	TCL Zhonghuan Renewable Energy Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	22.775	50.024	0,20
Montage Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	13.975	115.323	0,46	Tianma Microelectronics Co. Ltd. 'A'	CNH	49.100	73.437	0,29
Muyuan Foods Co. Ltd. 'A'	CNH	24.000	138.797	0,56	Tianqi Lithium Corp. 'A'	CNH	7.800	61.113	0,25
NARI Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	63.396	198.719	0,80	Tongling Nonferrous Metals Group Co. Ltd. 'A'	CNH	140.300	64.627	0,26
NAURA Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	2.000	69.014	0,28	Tongwei Co. Ltd. 'A'	CNH	35.900	126.194	0,51
New China Life Insurance Co. Ltd. 'A'	CNH	5.100	22.296	0,09	Trina Solar Co. Ltd. 'A'	CNH	6.935	27.786	0,11
Ningbo Deye Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	1.700	20.031	0,08	Tsingtao Brewery Co. Ltd. 'A'	CNH	4.100	43.041	0,17
Ningbo Shanshan Co. Ltd. 'A'	CNH	12.900	24.675	0,10	Unigroup Guoxin Microelectronics Co. Ltd. 'A'	CNH	2.839	26.892	0,11
Ningbo Tuopu Group Co. Ltd. 'A'	CNH	10.800	111.479	0,45	Universal Scientific Industrial Shanghai Co. Ltd. 'A'	CNH	9.900	21.008	0,08
Ningxia Baofeng Energy Group Co. Ltd. 'A'	CNH	37.200	77.163	0,31	Wanda Film Holding Co. Ltd. 'A'	CNH	24.800	45.347	0,18
Offshore Oil Engineering Co. Ltd. 'A'	CNH	23.700	19.771	0,08	Wanhua Chemical Group Co. Ltd. 'A'	CNH	21.200	228.714	0,92
Oppein Home Group, Inc. 'A'	CNH	7.100	69.409	0,28	Warom Technology, Inc. Co. 'A'	CNH	7.700	21.584	0,09
OPT Machine Vision Tech Co. Ltd. 'A'	CNH	918	14.439	0,06	Weichai Power Co. Ltd. 'A'	CNH	46.500	89.139	0,36
Orient Securities Co. Ltd. 'A'	CNH	47.400	57.914	0,23	Wens Foodstuffs Group Co. Ltd. 'A'	CNH	6.100	17.185	0,07
Perfect World Co. Ltd. 'A'	CNH	7.600	12.637	0,05	Western Mining Co. Ltd. 'A'	CNH	11.500	23.046	0,09
PetroChina Co. Ltd. 'A'	CNH	222.000	220.111	0,88	Will Semiconductor Co. Ltd. Shanghai 'A'	CNH	6.535	97.934	0,39
Pharmaron Beijing Co. Ltd. 'A'	CNH	18.300	74.479	0,30	Wingtech Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	10.800	64.173	0,26
Ping An Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	136.000	179.344	0,72	Wuliangye Yibin Co. Ltd. 'A'	CNH	21.700	427.594	1,72
Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'A'	CNH	64.100	362.783	1,46	WuXi AppTec Co. Ltd. 'A'	CNH	18.900	193.125	0,78
Poly Developments & Holdings Group Co. Ltd. 'A'	CNH	98.100	136.392	0,55	Wuxi Autowell Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	3.248	41.281	0,17
Postal Savings Bank of China Co. Ltd. 'A'	CNH	259.200	158.346	0,64	XCMG Construction Machinery Co. Ltd. 'A'	CNH	58.700	45.011	0,18
Proya Cosmetics Co. Ltd. 'A'	CNH	1.120	15.635	0,06	Xiamen C & D, Inc. 'A'	CNH	18.300	24.749	0,10
Qi An Xin Technology Group, Inc. 'A'	CNH	3.335	18.777	0,08	Xiamen Faratronic Co. Ltd. 'A'	CNH	4.400	57.220	0,23
Qingdao Haier Biomedical Co. Ltd. 'A'	CNH	3.638	20.702	0,08	Xinjiang Daqo New Energy Co. Ltd. 'A'	CNH	7.367	30.593	0,12
Qinghai Salt Lake Industry Co. Ltd. 'A'	CNH	24.900	55.775	0,22					
Rongsheng Petrochemical Co. Ltd. 'A'	CNH	33.900	49.275	0,20					



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>			<b>24.697.956</b>	<b>99,25</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>24.697.956</b>	<b>99,25</b>

	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)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>24.885.727</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 97,34%)</b>					SiG Group AG	CHF	10.341	237.745	1,29
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 2,63%)</i>					Sika AG	CHF	1.716	558.034	3,04
West Fraser Timber Co. Ltd.	CAD	3.365	289.289	1,57	<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>1.509.059</b>	<b>8,21</b>
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>289.289</b>	<b>1,57</b>	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 3,08%)</i>				
<i>China (31. Dezember 2022: 2,51%)</i>					CNH Industrial NV	EUR	19.656	240.580	1,31
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	2.700	61.905	0,34	Spirax-Sarco Engineering plc	GBP	312	41.782	0,23
NARI Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	22.900	71.782	0,39	SSE plc	GBP	32.837	776.933	4,22
<i>China insgesamt</i>			<b>133.687</b>	<b>0,73</b>	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>1.059.295</b>	<b>5,76</b>
<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 1,07%)</i>					<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 33,33%)</i>				
Orsted A/S	DKK	2.543	141.049	0,77	AGCO Corp.	USD	1.647	199.962	1,09
Vestas Wind Systems A/S	DKK	1.434	45.538	0,25	Array Technologies, Inc.	USD	4.325	72.660	0,40
<i>Dänemark insgesamt</i>			<b>186.587</b>	<b>1,02</b>	Autodesk, Inc.	USD	1.550	377.394	2,05
<i>Finnland (31. Dezember 2022: 3,40%)</i>					Carrier Global Corp.	USD	7.784	447.191	2,43
UPM-Kymmene OYJ	EUR	4.973	187.106	1,02	Cognex Corp.	USD	860	35.896	0,19
<i>Finnland insgesamt</i>			<b>187.106</b>	<b>1,02</b>	Darling Ingredients, Inc.	USD	1.716	85.526	0,47
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 9,66%)</i>					Deere & Co.	USD	843	337.090	1,83
Dassault Systemes SE	EUR	13.616	665.335	3,62	Enphase Energy, Inc.	USD	132	17.443	0,09
Neoen SA	EUR	1.169	39.102	0,21	First Solar, Inc.	USD	1.190	205.013	1,12
Nexans SA	EUR	797	69.772	0,38	Hubbell, Inc. 'B'	USD	1.078	354.587	1,93
Schneider Electric SE	EUR	3.643	731.526	3,98	Johnson Controls International plc	USD	4.467	257.478	1,40
SPIE SA	EUR	6.651	207.921	1,13	Linde plc	USD	1.262	518.316	2,82
<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>1.713.656</b>	<b>9,32</b>	NextEra Energy, Inc.	USD	8.541	518.780	2,82
<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 7,64%)</i>					ON Semiconductor Corp.	USD	896	74.843	0,41
Encavis AG	EUR	5.591	96.285	0,52	Quanta Services, Inc.	USD	3.143	678.259	3,69
Infineon Technologies AG	EUR	5.212	217.631	1,19	Rayonier, Inc., REIT	USD	7.240	241.888	1,32
Mercedes-Benz Group AG	EUR	2.600	179.649	0,98	TE Connectivity Ltd.	USD	1.322	185.741	1,01
Siemens AG	EUR	2.754	516.932	2,81	Tetra Tech, Inc.	USD	2.042	340.871	1,85
<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>1.010.497</b>	<b>5,50</b>	Trex Co., Inc.	USD	2.786	230.653	1,25
<i>Irland (31. Dezember 2022: 5,26%)</i>					Trimble, Inc.	USD	645	34.314	0,19
Kingspan Group plc	EUR	6.950	601.902	3,27	Veralto Corp.	USD	2.249	185.003	1,01
Trane Technologies plc	USD	2.915	710.968	3,87	Weyerhaeuser Co., REIT	USD	16.323	567.551	3,09
<i>Irland insgesamt</i>			<b>1.312.870</b>	<b>7,14</b>	Xylem, Inc.	USD	7.400	846.264	4,60
<i>Israel (31. Dezember 2022: 1,80%)</i>					<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>6.812.723</b>	<b>37,06</b>
SolarEdge Technologies, Inc.	USD	135	12.636	0,07	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>18.077.708</b>	<b>98,35</b>
<i>Israel insgesamt</i>			<b>12.636</b>	<b>0,07</b>					
<i>Italien (31. Dezember 2022: 3,03%)</i>									
Prismian SpA	EUR	14.495	659.210	3,59					
<i>Italien insgesamt</i>			<b>659.210</b>	<b>3,59</b>					
<i>Japan (31. Dezember 2022: 5,54%)</i>									
Hitachi Ltd.	JPY	7.900	569.889	3,10					
Keyence Corp.	JPY	1.300	572.819	3,12					
Kurita Water Industries Ltd.	JPY	1.000	39.155	0,21					
<i>Japan insgesamt</i>			<b>1.181.863</b>	<b>6,43</b>					
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 2,08%)</i>									
Arcadis NV	EUR	7.368	397.512	2,16					
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>397.512</b>	<b>2,16</b>					
<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,58%)</i>									
TOMRA Systems ASA	NOK	1.537	18.683	0,10					
<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>18.683</b>	<b>0,10</b>					
<i>Südkorea (31. Dezember 2022: 3,11%)</i>									
LG Energy Solution Ltd.	KRW	101	33.526	0,18					
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	212	77.695	0,43					
<i>Südkorea insgesamt</i>			<b>111.221</b>	<b>0,61</b>					
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 4,53%)</i>									
Iberdrola SA	EUR	67.437	884.247	4,81					
Solaria Energia y Medio Ambiente SA	EUR	5.045	103.713	0,56					
<i>Spanien insgesamt</i>			<b>987.960</b>	<b>5,37</b>					
<i>Schweden (31. Dezember 2022: 1,86%)</i>									
Atlas Copco AB 'A'	SEK	17.241	296.906	1,62					
Boliden AB	SEK	6.311	196.948	1,07					
<i>Schweden insgesamt</i>			<b>493.854</b>	<b>2,69</b>					
<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 6,23%)</i>									
ABB Ltd.	CHF	14.517	643.360	3,50					
DSM-Firmenich AG	EUR	688	69.920	0,38					

## 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>			
	<b>Währung</b>	<b>Anzahl/ Nennwert</b>	
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 2,38%)</b>			
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD	228.733	228.733
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<u>228.733</u>	<u>1,24</u>
Sonstige Aktiva und Passiva		(899)	-
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<u>18.380.889</u>	<u>100,00</u>

	% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>	
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
<b>Summe Aktiva</b>	<u>100,00</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

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
<b>Anleihen</b>					Credit Agricole SA, FRN 5,50% 28/08/2033				
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 99,07%)</b>					EssilorLuxottica SA 0,13% 27/05/2025				
<i>Australien (31. Dezember 2022: 2,11%)</i>					Orange SA 0,00% 29/06/2026				
Macquarie Group Ltd. 0,63% 03/02/2027	EUR	305.000	279.938	0,26	Orange SA 0,00% 04/09/2026	EUR	100.000	92.701	0,09
Sydney Airport Finance Co. Pty. Ltd. 1,75% 26/04/2028	EUR	300.000	282.234	0,27	Schneider Electric SE 1,50% 15/01/2028	EUR	100.000	95.303	0,09
Toyota Finance Australia Ltd. 2,28% 21/10/2027	EUR	612.000	596.776	0,57	Societe Generale SA, FRN 1,13% 21/04/2026	EUR	700.000	675.649	0,64
Toyota Finance Australia Ltd. 0,44% 13/01/2028	EUR	101.000	91.244	0,09	Societe Generale SA, FRN 0,13% 17/11/2026	EUR	100.000	93.873	0,09
Woolworths Group Ltd. 0,38% 15/11/2028	EUR	100.000	85.974	0,08	Societe Generale SA 0,75% 25/01/2027	EUR	400.000	367.895	0,35
					Societe Generale SA, FRN 0,88% 22/09/2028	EUR	200.000	181.516	0,17
<i>Australien insgesamt</i>			<b>1.336.166</b>	<b>1,27</b>	Societe Generale SA, FRN 4,75% 28/09/2029	EUR	800.000	833.662	0,79
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,77%)</i>					Societe Generale SA, FRN 1,00% 24/11/2030	EUR	200.000	187.593	0,18
BAWAG PSK Bank fuer Arbeit und Wirtschaft und Oesterreichische Postsparkasse AG 4,13% 18/01/2027	EUR	100.000	101.410	0,10	Sodexo SA 0,75% 27/04/2025	EUR	658.000	635.806	0,60
Erste Group Bank AG, FRN 0,10% 16/11/2028	EUR	300.000	264.860	0,25	TotalEnergies Capital International SA 1,02% 04/03/2027	EUR	100.000	94.552	0,09
Erste Group Bank AG, FRN 1,63% 08/09/2031	EUR	100.000	93.306	0,09	TotalEnergies Capital International SA 1,49% 08/04/2027	EUR	100.000	95.596	0,09
<i>Österreich insgesamt</i>			<b>459.576</b>	<b>0,44</b>	TotalEnergies SE, FRN 1,63% 31/12/2049	EUR	757.000	677.564	0,64
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 4,46%)</i>					TotalEnergies SE, FRN 2,00% 31/12/2049	EUR	109.000	100.548	0,10
Anheuser-Busch InBev SA/NV 2,70% 31/03/2026	EUR	315.000	311.653	0,30	TotalEnergies SE, FRN 3,37% 31/12/2049	EUR	200.000	194.828	0,19
KBC Group NV, FRN 0,13% 10/09/2026	EUR	1.100.000	1.037.264	0,98	<i>Frankreich insgesamt</i>				
KBC Group NV, FRN 0,25% 01/03/2027	EUR	300.000	280.579	0,27	<b>15.519.261</b>				
KBC Group NV, FRN 0,13% 14/01/2029	EUR	100.000	87.505	0,08	<b>14,75</b>				
KBC Group NV, FRN 0,63% 07/12/2031	EUR	200.000	180.501	0,17	<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 5,03%)</i>				
<i>Belgien insgesamt</i>			<b>1.897.502</b>	<b>1,80</b>	Allianz SE, FRN 4,60% 07/09/2038	EUR	200.000	204.922	0,20
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 1,29%)</i>					Bayer AG 0,75% 06/01/2027	EUR	100.000	92.854	0,09
Bank of Nova Scotia (The) 0,13% 04/09/2026	EUR	334.000	308.364	0,29	Bertelsmann SE & Co. KGaA 1,25% 29/09/2025	EUR	100.000	96.836	0,09
Toronto-Dominion Bank (The) 0,50% 18/01/2027	EUR	377.000	349.039	0,33	Bertelsmann SE & Co. KGaA 1,13% 27/04/2026	EUR	200.000	192.039	0,18
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>657.403</b>	<b>0,62</b>	Bertelsmann SE & Co. KGaA 2,00% 01/04/2028	EUR	400.000	383.822	0,37
<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Deutsche Bank AG 1,63% 20/01/2027	EUR	900.000	845.700	0,80
Danske Bank A/S, FRN 0,75% 09/06/2029	EUR	300.000	265.577	0,25	Deutsche Bank AG, FRN 1,88% 23/02/2028	EUR	200.000	187.977	0,18
Danske Bank A/S, FRN 1,50% 02/09/2030	EUR	312.000	297.582	0,28	Deutsche Bank AG, FRN 3,25% 24/05/2028	EUR	100.000	97.867	0,09
Jyske Bank A/S, FRN 5,00% 26/10/2028	EUR	301.000	312.967	0,30	Vier Gas Transport GmbH 4,00% 26/09/2027	EUR	900.000	925.179	0,88
<i>Dänemark insgesamt</i>			<b>876.126</b>	<b>0,83</b>	Volkswagen Bank GmbH 4,25% 07/01/2026	EUR	200.000	202.378	0,19
<i>Finnland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Volkswagen Financial Services AG 0,13% 12/02/2027	EUR	261.000	236.984	0,23
UPM-Kymmene OYJ 0,13% 19/11/2028	EUR	300.000	261.375	0,25	Volkswagen Financial Services AG 0,88% 31/01/2028	EUR	1.260.000	1.140.083	1,08
<i>Finnland insgesamt</i>			<b>261.375</b>	<b>0,25</b>	Volkswagen Leasing GmbH 0,38% 20/07/2026	EUR	50.000	46.362	0,04
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 9,18%)</i>					Vonovia SE 1,88% 28/06/2028	EUR	500.000	461.939	0,44
Alstom SA 0,13% 27/07/2027	EUR	100.000	87.742	0,08	Vonovia SE 0,25% 01/09/2028	EUR	200.000	169.817	0,16
APRR SA 0,00% 19/06/2028	EUR	300.000	265.276	0,25	<i>Deutschland insgesamt</i>				
AXA SA, FRN 3,38% 06/07/2047	EUR	600.000	587.400	0,56	<b>5.284.759</b>				
AXA SA, FRN 3,88% 31/12/2049	EUR	150.000	148.007	0,14	<b>5,02</b>				
AXA SA, FRN 3,94% 31/12/2049	EUR	100.000	98.899	0,09	<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,89%)</i>				
Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,01% 07/03/2025	EUR	400.000	383.252	0,36	AIB Group plc, FRN 0,50% 17/11/2027	EUR	200.000	183.515	0,17
Banque Federative du Credit Mutuel SA 1,00% 23/05/2025	EUR	600.000	579.799	0,55	AIB Group plc, FRN 2,25% 04/04/2028	EUR	500.000	479.496	0,46
Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,75% 08/06/2026	EUR	800.000	752.914	0,72	AIB Group plc, FRN 5,75% 16/02/2029	EUR	610.000	655.650	0,62
Banque Federative du Credit Mutuel SA 3,88% 26/01/2028	EUR	200.000	202.949	0,19	Bank of Ireland Group plc, FRN 1,88% 05/06/2026	EUR	665.000	646.745	0,62
Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,25% 29/06/2028	EUR	300.000	264.237	0,25	Bank of Ireland Group plc, FRN 0,38% 10/05/2027	EUR	200.000	185.922	0,18
Banque Federative du Credit Mutuel SA, FRN 3,88% 16/06/2032	EUR	200.000	197.546	0,19	Bank of Ireland Group plc, FRN 4,88% 16/07/2028	EUR	735.000	768.446	0,73
BNP Paribas SA 1,00% 17/04/2024	EUR	23.000	22.806	0,02	CRH Finance DAC 1,38% 18/10/2028	EUR	100.000	92.496	0,09
BNP Paribas SA, FRN 0,50% 19/02/2028	EUR	1.400.000	1.273.954	1,21	CRH SMW Finance DAC 4,00% 11/07/2027	EUR	1.219.000	1.252.644	1,19
BNP Paribas SA, FRN 3,88% 23/02/2029	EUR	300.000	306.825	0,29	Glencore Capital Finance DAC 1,13% 10/03/2028	EUR	380.000	349.998	0,33
BNP Paribas SA, FRN 1,13% 17/04/2029	EUR	300.000	270.798	0,26	<i>Irland insgesamt</i>				
BPCE SA 0,63% 28/04/2025	EUR	1.000.000	962.903	0,92	<b>4.614.912</b>				
BPCE SA, FRN 0,50% 15/09/2027	EUR	200.000	184.516	0,18	<b>4,39</b>				
BPCE SA 3,50% 25/01/2028	EUR	500.000	505.518	0,48	<i>Italien (31. Dezember 2022: 8,38%)</i>				
BPCE SA, FRN 1,63% 02/03/2029	EUR	300.000	277.054	0,26	Assicurazioni Generali SpA 4,13% 04/05/2026	EUR	200.000	201.332	0,19
BPCE SA, FRN 5,75% 01/06/2033	EUR	200.000	211.382	0,20	Autostrade per l'Italia SpA 4,38% 16/09/2025	EUR	100.000	101.122	0,10
Cie de Saint-Gobain SA 1,63% 10/08/2025	EUR	1.100.000	1.070.970	1,02	Autostrade per l'Italia SpA 1,63% 25/01/2028	EUR	887.000	814.658	0,77
Credit Agricole SA 3,38% 28/07/2027	EUR	100.000	100.700	0,10	Autostrade per l'Italia SpA 2,00% 04/12/2028	EUR	100.000	91.869	0,09
Credit Agricole SA, FRN 0,63% 12/01/2028	EUR	900.000	827.627	0,79	Enel SpA 5,63% 21/06/2027	EUR	200.000	215.612	0,21
Credit Agricole SA 0,38% 20/04/2028	EUR	400.000	353.389	0,34	Enel SpA, FRN 2,25% 31/12/2049	EUR	100.000	91.534	0,09
Credit Agricole SA, FRN 1,63% 05/06/2030	EUR	400.000	386.496	0,37	Enel SpA, FRN 3,50% 31/12/2049	EUR	150.000	147.289	0,14
					Enel SpA, FRN 6,38% 31/12/2049	EUR	100.000	104.458	0,10
					Enel SpA, FRN 1,38% 08/09/2172	EUR	590.000	515.149	0,49
					ENI SpA, FRN 2,00% 31/12/2049	EUR	113.000	103.033	0,10
					ENI SpA, FRN 2,63% 31/12/2049	EUR	593.000	569.055	0,54
					Intesa Sanpaolo SpA 4,00% 19/05/2026	EUR	511.000	518.480	0,49

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr 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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
Intesa Sanpaolo SpA 1,00% 19/11/2026	EUR	280.000	262.478	0,25	Repsol International Finance BV, FRN 2,50% 31/12/2049	EUR	263.000	245.855	0,23
Intesa Sanpaolo SpA 4,38% 29/08/2027	EUR	822.000	843.602	0,80	Repsol International Finance BV, FRN 3,75% 31/12/2049	EUR	255.000	249.638	0,24
Intesa Sanpaolo SpA, FRN 5,00% 08/03/2028	EUR	350.000	362.090	0,34	Siemens Financieringsmaatschappij NV 0,63% 25/02/2027	EUR	300.000	280.630	0,27
Intesa Sanpaolo SpA 0,75% 16/03/2028	EUR	200.000	180.157	0,17	Sika Capital BV 3,75% 03/11/2026	EUR	342.000	347.662	0,33
Italgas SpA 0,25% 24/06/2025	EUR	108.000	102.988	0,10	Stellantis NV 0,63% 30/03/2027	EUR	150.000	138.224	0,13
UniCredit SpA 0,33% 19/01/2026	EUR	713.000	671.366	0,64	Thermo Fisher Scientific Finance I BV 0,00% 18/11/2025	EUR	1.316.000	1.241.693	1,18
UniCredit SpA, FRN 5,85% 15/11/2027	EUR	150.000	158.915	0,15	Toyota Motor Finance Netherlands BV 3,63% 24/04/2025	EUR	260.000	260.751	0,25
UniCredit SpA, FRN 0,93% 18/01/2028	EUR	603.000	559.912	0,53	Viterra Finance BV 0,38% 24/09/2025	EUR	502.000	474.007	0,45
UniCredit SpA, FRN 4,80% 17/01/2029	EUR	294.000	307.706	0,29	Viterra Finance BV 1,00% 24/09/2028	EUR	454.000	403.734	0,38
<i>Italien insgesamt</i>			<b>6.922.805</b>	<b>6,58</b>	Volkswagen International Finance NV 4,25% 15/02/2028	EUR	400.000	412.895	0,39
<i>Japan (31. Dezember 2022: 1,95%)</i>					Volkswagen International Finance NV, FRN 3,50% 31/12/2049	EUR	800.000	778.067	0,74
Asahi Group Holdings Ltd. 1,15% 19/09/2025	EUR	275.000	265.093	0,25	Volkswagen International Finance NV, FRN 3,75% 31/12/2049	EUR	200.000	187.332	0,18
Asahi Group Holdings Ltd. 0,34% 19/04/2027	EUR	698.000	635.863	0,60	Volkswagen International Finance NV, FRN 7,50% 31/12/2049	EUR	100.000	108.741	0,10
Asahi Group Holdings Ltd. 0,54% 23/10/2028	EUR	100.000	88.278	0,08	Vonovia Finance BV 0,63% 09/07/2026	EUR	200.000	186.521	0,18
East Japan Railway Co. 2,61% 08/09/2025	EUR	787.000	777.955	0,74	Vonovia Finance BV 1,50% 14/01/2028	EUR	100.000	91.587	0,09
Mizuho Financial Group, Inc., FRN 0,47% 06/09/2029	EUR	105.000	90.683	0,09	Wolters Kluwer NV 3,00% 23/09/2026	EUR	484.000	484.861	0,46
Nissan Motor Co. Ltd. 3,20% 17/09/2028	EUR	973.000	933.722	0,89	Wolters Kluwer NV 1,50% 22/03/2027	EUR	416.000	397.584	0,38
NTT Finance Corp. 0,08% 13/12/2025	EUR	1.206.000	1.136.077	1,08	Wolters Kluwer NV 0,25% 30/03/2028	EUR	200.000	179.489	0,17
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. 1,41% 14/06/2027	EUR	160.000	150.223	0,14	WPC Eurobond BV 2,25% 09/04/2026	EUR	200.000	193.563	0,18
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 0,75% 09/07/2027	EUR	528.000	489.010	0,47	WPC Eurobond BV 1,35% 15/04/2028	EUR	1.109.000	1.014.780	0,96
<i>Japan insgesamt</i>			<b>4.566.904</b>	<b>4,34</b>	<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>15.236.747</b>	<b>14,48</b>
<i>Jersey (31. Dezember 2022: 2,93%)</i>					<i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Glencore Finance Europe Ltd. 1,75% 17/03/2025	EUR	308.000	301.000	0,29	ANZ New Zealand Int'l Ltd. 0,20% 23/09/2027	EUR	220.000	196.755	0,19
Glencore Finance Europe Ltd. 3,75% 01/04/2026	EUR	100.000	100.664	0,09	<i>Neuseeland insgesamt</i>			<b>196.755</b>	<b>0,19</b>
Glencore Finance Europe Ltd. 1,50% 15/10/2026	EUR	429.000	408.526	0,39	<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,58%)</i>				
Heathrow Funding Ltd. 1,50% 12/10/2025	EUR	1.133.000	1.097.482	1,04	DNB Bank ASA, FRN 1,63% 31/05/2026	EUR	350.000	340.822	0,32
<i>Jersey insgesamt</i>			<b>1.907.672</b>	<b>1,81</b>	DNB Bank ASA, FRN 3,63% 16/02/2027	EUR	700.000	702.208	0,67
<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 6,09%)</i>					<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>1.043.030</b>	<b>0,99</b>
CK Hutchison Group Telecom Finance SA 0,75% 17/04/2026	EUR	591.000	556.958	0,53	<i>Portugal (31. Dezember 2022: 0,40%)</i>				
DH Europe Finance II Sarl 0,45% 18/03/2028	EUR	357.000	322.500	0,31	EDP - Energias de Portugal SA 1,63% 15/04/2027	EUR	800.000	765.480	0,73
Holcim Finance Luxembourg SA 1,50% 06/04/2025	EUR	597.000	581.510	0,55	<i>Portugal insgesamt</i>			<b>765.480</b>	<b>0,73</b>
Holcim Finance Luxembourg SA 0,50% 29/11/2026	EUR	715.000	666.397	0,63	<i>Spanien (31. Dezember 2022: 4,87%)</i>				
John Deere Cash Management SARL 1,85% 02/04/2028	EUR	300.000	289.815	0,27	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA, FRN 4,13% 10/05/2026	EUR	400.000	402.552	0,38
Medtronic Global Holdings SCA 0,38% 15/10/2028	EUR	450.000	400.292	0,38	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA, FRN 5,75% 15/09/2033	EUR	200.000	210.337	0,20
Segro Capital Sarl 1,25% 23/03/2026	EUR	200.000	191.244	0,18	Bankinter SA 0,88% 08/07/2026	EUR	200.000	188.110	0,18
SELP Finance Sarl 1,50% 20/11/2025	EUR	200.000	192.404	0,18	Bankinter SA, FRN 1,25% 23/12/2032	EUR	300.000	267.395	0,25
SELP Finance Sarl 1,50% 20/12/2026	EUR	851.000	796.110	0,76	CaixaBank SA, FRN 1,63% 13/04/2026	EUR	100.000	97.324	0,09
SELP Finance Sarl 3,75% 10/08/2027	EUR	690.000	690.112	0,66	CaixaBank SA, FRN 0,75% 10/07/2026	EUR	200.000	192.206	0,18
Tratton Finance Luxembourg SA 4,50% 23/11/2026	EUR	200.000	204.317	0,19	CaixaBank SA, FRN 0,38% 18/11/2026	EUR	1.000.000	941.171	0,90
Tratton Finance Luxembourg SA 4,25% 16/05/2028	EUR	200.000	205.653	0,20	CaixaBank SA, FRN 4,63% 16/05/2027	EUR	500.000	510.395	0,49
<i>Luxemburg insgesamt</i>			<b>5.097.312</b>	<b>4,84</b>	CaixaBank SA, FRN 0,75% 26/05/2028	EUR	300.000	273.486	0,26
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 12,09%)</i>					CaixaBank SA, FRN 5,00% 19/07/2029	EUR	200.000	209.108	0,20
ABB Finance BV 3,25% 16/01/2027	EUR	775.000	783.983	0,75	Ferrovial Emisiones SA 0,54% 12/11/2028	EUR	100.000	88.676	0,08
ABN AMRO Bank NV, FRN 5,50% 21/09/2033	EUR	200.000	209.263	0,20	Telefonica Emisiones SA 1,20% 21/08/2027	EUR	200.000	186.663	0,18
American Medical Systems Europe BV 0,75% 08/03/2025	EUR	1.198.000	1.158.148	1,10	<i>Spanien insgesamt</i>			<b>3.567.423</b>	<b>3,39</b>
American Medical Systems Europe BV 1,38% 08/03/2028	EUR	200.000	187.184	0,18	<i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,47%)</i>				
Cooperatieve Rabobank UA, FRN 4,23% 25/04/2029	EUR	200.000	205.820	0,20	Skandinaviska Enskilda Banken AB 3,75% 07/02/2028	EUR	465.000	470.124	0,45
Enel Finance International NV 0,00% 17/06/2027	EUR	738.000	664.976	0,63	Svenska Handelsbanken AB 1,00% 15/04/2025	EUR	168.000	163.008	0,15
Haleon Netherlands Capital BV 1,25% 29/03/2026	EUR	865.000	829.839	0,79	Svenska Handelsbanken AB 3,75% 05/05/2026	EUR	500.000	506.342	0,48
Iberdrola International BV, FRN 1,87% 31/12/2049	EUR	500.000	470.573	0,45	Svenska Handelsbanken AB 0,05% 03/09/2026	EUR	100.000	91.974	0,09
ING Groep NV, FRN 4,88% 14/11/2027	EUR	600.000	622.286	0,59	Svenska Handelsbanken AB 0,05% 06/09/2028	EUR	100.000	87.024	0,08
ING Groep NV, FRN 0,38% 29/09/2028	EUR	200.000	177.534	0,17	Swedbank AB 0,75% 05/05/2025	EUR	160.000	154.244	0,15
ING Groep NV, FRN 0,25% 18/02/2029	EUR	300.000	260.322	0,25	Swedbank AB, FRN 0,30% 20/05/2027	EUR	771.000	712.267	0,68
ING Groep NV, FRN 0,88% 09/06/2032	EUR	200.000	179.621	0,17	<i>Schweden insgesamt</i>			<b>2.184.983</b>	<b>2,08</b>
ING Groep NV, FRN 4,13% 24/08/2033	EUR	200.000	200.671	0,19	<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 3,98%)</i>				
Mercedes-Benz International Finance BV 3,40% 13/04/2025	EUR	700.000	699.324	0,66	UBS Group AG, FRN 0,25% 29/01/2026	EUR	206.000	197.428	0,19
RELX Finance BV 0,50% 10/03/2028	EUR	1.003.000	909.589	0,86	UBS Group AG, FRN 2,13% 13/10/2026	EUR	495.000	480.928	0,46
					UBS Group AG, FRN 2,75% 15/06/2027	EUR	200.000	195.950	0,19
					UBS Group AG, FRN 1,00% 24/06/2027	EUR	329.000	308.862	0,29

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr 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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
UBS Group AG, FRN 0,25% 05/11/2028	EUR	728.000	640.594	0,61	Fidelity National Information Services, Inc. 1,50% 21/05/2027	EUR	350.000	331.258	0,31
UBS Group AG, FRN 7,75% 01/03/2029	EUR	148.000	170.552	0,16	Fiserv, Inc. 1,13% 01/07/2027	EUR	100.000	93.782	0,09
<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>1.994.314</b>	<b>1,90</b>	Ford Motor Credit Co. LLC 2,33% 25/11/2025	EUR	279.000	270.862	0,26
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 13,21%)</i>					General Electric Co. 1,88% 28/05/2027	EUR	100.000	95.537	0,09
Anglo American Capital plc 1,63% 11/03/2026	EUR	274.000	263.481	0,25	General Motors Financial Co., Inc. 1,69% 26/03/2025	EUR	315.000	307.064	0,29
Aviva plc, FRN 3,38% 04/12/2045	EUR	200.000	194.995	0,19	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,25% 01/05/2025	EUR	181.000	175.332	0,17
Barclays plc, FRN 2,89% 31/01/2027	EUR	411.000	404.131	0,38	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,63% 27/07/2026	EUR	190.000	182.638	0,17
Barclays plc, FRN 0,88% 28/01/2028	EUR	161.000	147.797	0,14	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 0,25% 26/01/2028	EUR	506.000	448.091	0,43
BP Capital Markets plc 2,52% 07/04/2028	EUR	429.000	421.138	0,40	International Flavors & Fragrances, Inc. 1,80% 25/09/2026	EUR	277.000	263.126	0,25
BP Capital Markets plc, FRN 3,25% 31/12/2049	EUR	801.000	773.428	0,73	Marsh & McLennan Cos., Inc. 1,35% 21/09/2026	EUR	100.000	95.752	0,09
HSBC Holdings plc, FRN 3,02% 15/06/2027	EUR	487.000	481.031	0,46	McDonald's Corp. 1,88% 26/05/2027	EUR	500.000	480.600	0,46
HSBC Holdings plc, FRN 6,36% 16/11/2032	EUR	535.000	575.685	0,55	Metropolitan Life Global Funding I 1,75% 25/05/2025	EUR	131.000	127.888	0,12
Lloyds Bank Corporate Markets plc 2,38% 09/04/2026	EUR	527.000	517.586	0,49	Metropolitan Life Global Funding I 0,55% 16/06/2027	EUR	200.000	183.620	0,17
Motability Operations Group plc 0,38% 03/01/2026	EUR	991.000	937.443	0,89	Morgan Stanley, FRN 2,10% 08/05/2026	EUR	928.000	906.912	0,86
Motability Operations Group plc 0,13% 20/07/2028	EUR	133.000	117.033	0,11	Morgan Stanley, FRN 0,41% 29/10/2027	EUR	383.000	351.693	0,33
National Grid Electricity Transmission plc 0,19% 20/01/2025	EUR	106.000	102.250	0,10	Morgan Stanley, FRN 4,81% 25/10/2028	EUR	277.000	289.890	0,28
National Grid plc 2,18% 30/06/2026	EUR	665.000	646.534	0,61	Morgan Stanley, FRN 4,66% 02/03/2029	EUR	200.000	207.653	0,20
National Grid plc 0,16% 20/01/2028	EUR	674.000	597.049	0,57	Netflix, Inc. 3,00% 15/06/2025	EUR	619.000	615.676	0,59
Nationwide Building Society 0,25% 22/07/2025	EUR	1.062.000	1.010.781	0,96	Netflix, Inc. 3,63% 15/05/2027	EUR	280.000	283.311	0,27
Nationwide Building Society 2,00% 28/04/2027	EUR	159.000	152.886	0,14	Prologis Euro Finance LLC 0,38% 06/02/2028	EUR	400.000	356.603	0,34
NatWest Group plc, FRN 4,77% 16/02/2029	EUR	696.000	723.777	0,69	RELX Capital, Inc. 1,30% 12/05/2025	EUR	400.000	388.656	0,37
NatWest Group plc, FRN 0,67% 14/09/2029	EUR	181.000	157.190	0,15	Thermo Fisher Scientific, Inc. 1,40% 23/01/2026	EUR	200.000	192.985	0,18
Santander UK Group Holdings plc, FRN 3,53% 25/08/2028	EUR	200.000	198.517	0,19	Thermo Fisher Scientific, Inc. 1,75% 15/04/2027	EUR	150.000	144.672	0,14
SSE plc 1,25% 16/04/2025	EUR	394.000	382.524	0,36	Thermo Fisher Scientific, Inc. 0,50% 01/03/2028	EUR	348.000	316.355	0,30
Standard Chartered plc, FRN 0,80% 17/11/2029	EUR	200.000	174.028	0,17	Toyota Motor Credit Corp. 0,25% 16/07/2026	EUR	153.000	142.764	0,14
Standard Chartered plc, FRN 2,50% 09/09/2030	EUR	173.000	167.439	0,16	Visa, Inc. 1,50% 15/06/2026	EUR	155.000	149.774	0,14
Standard Chartered plc, FRN 1,20% 23/09/2031	EUR	188.000	170.535	0,16	Wells Fargo & Co. 1,63% 02/06/2025	EUR	100.000	97.152	0,09
Tesco Corporate Treasury Services plc 0,88% 29/05/2026	EUR	225.000	213.116	0,20	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>18.640.319</b>	<b>17,71</b>
Thames Water Utilities Finance plc 0,88% 31/01/2028	EUR	838.000	715.633	0,68	<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>104.028.220</b>	<b>98,86</b>
Vodafone Group plc 0,90% 24/11/2026	EUR	387.000	366.900	0,35	<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>104.028.220</b>	<b>98,86</b>
Yorkshire Building Society 0,63% 21/09/2025	EUR	405.000	384.489	0,37					
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>10.997.396</b>	<b>10,45</b>					
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 19,39%)</i>									
AbbVie, Inc. 0,75% 18/11/2027	EUR	1.256.000	1.158.784	1,10					
AbbVie, Inc. 2,63% 15/11/2028	EUR	100.000	98.341	0,09					
American Honda Finance Corp. 0,30% 07/07/2028	EUR	500.000	442.650	0,42					
American International Group, Inc. 1,88% 21/06/2027	EUR	329.000	314.918	0,30					
AT&T, Inc. 1,60% 19/05/2028	EUR	300.000	281.584	0,27					
Bank of America Corp., FRN 0,81% 09/05/2026	EUR	300.000	288.318	0,27					
Bank of America Corp., FRN 1,95% 27/10/2026	EUR	1.133.000	1.100.014	1,05					
Bank of America Corp., FRN 1,78% 04/05/2027	EUR	200.000	192.146	0,18					
Bank of America Corp., FRN 0,58% 24/08/2028	EUR	200.000	180.241	0,17					
Baxter International, Inc. 1,30% 30/05/2025	EUR	1.300.000	1.256.195	1,19					
Booking Holdings, Inc. 0,50% 08/03/2028	EUR	600.000	544.018	0,52					
Carrier Global Corp. 4,13% 29/05/2028	EUR	200.000	206.104	0,20					
Celanese US Holdings LLC 1,25% 11/02/2025	EUR	200.000	194.210	0,18					
Celanese US Holdings LLC 2,13% 01/03/2027	EUR	315.000	300.517	0,29					
Celanese US Holdings LLC 0,63% 10/09/2028	EUR	200.000	172.000	0,16					
Citigroup, Inc., FRN 1,25% 06/07/2026	EUR	881.000	848.309	0,81					
Citigroup, Inc., FRN 1,50% 24/07/2026	EUR	401.000	387.174	0,37					
Citigroup, Inc., FRN 0,50% 08/10/2027	EUR	334.000	308.650	0,29					
Corning, Inc. 3,88% 15/05/2026	EUR	1.061.000	1.072.644	1,02					
Eli Lilly & Co. 1,63% 02/06/2026	EUR	869.000	844.317	0,80					
Equitable Financial Life Global Funding 0,60% 16/06/2028	EUR	100.000	88.920	0,08					
Exxon Mobil Corp. 0,52% 26/06/2028	EUR	950.000	860.619	0,82					



**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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>105.232.581</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>





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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
Volkswagen Leasing GmbH 0,38% 20/07/2026	EUR	382.000	354.202	0,16	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 1,38% 09/07/2032	EUR	450.000	385.027	0,17
Vonovia SE 0,00% 01/12/2025	EUR	400.000	372.958	0,17	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 2,00% 09/07/2040	EUR	200.000	158.675	0,07
Vonovia SE 0,75% 01/09/2032	EUR	500.000	379.924	0,17					
<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>4.683.521</b>	<b>2,11</b>	<i>Japan insgesamt</i>			<b>6.409.470</b>	<b>2,88</b>
<i>Irland (31. Dezember 2022: 3,33%)</i>					<i>Jersey (31. Dezember 2022: 2,13%)</i>				
Abbott Ireland Financing DAC 0,38% 19/11/2027	EUR	1.478.000	1.353.693	0,61	Glencore Finance Europe Ltd. 1,75% 17/03/2025	EUR	1.500.000	1.465.908	0,66
Bank of Ireland Group plc, FRN 0,38% 10/05/2027	EUR	1.322.000	1.228.947	0,55	Glencore Finance Europe Ltd. 1,50% 15/10/2026	EUR	200.000	190.455	0,09
Bank of Ireland Group plc, FRN 5,00% 04/07/2031	EUR	200.000	213.377	0,10	Heathrow Funding Ltd. 1,50% 11/02/2030	EUR	931.000	829.047	0,37
Bank of Ireland Group plc, FRN 6,75% 01/03/2033	EUR	1.184.000	1.279.403	0,58	Heathrow Funding Ltd. 1,88% 12/07/2032	EUR	100.000	87.482	0,04
Cloverie plc for Zurich Insurance Co. Ltd. 1,50% 15/12/2028	EUR	471.000	442.123	0,20	Heathrow Funding Ltd. 1,88% 14/03/2034	EUR	247.000	208.103	0,09
CRH Finance DAC 1,38% 18/10/2028	EUR	448.000	414.382	0,19					
CRH SMW Finance DAC 1,25% 05/11/2026	EUR	1.290.000	1.229.112	0,55	<i>Jersey insgesamt</i>			<b>2.780.995</b>	<b>1,25</b>
Eaton Capital UnLtd Co. 0,70% 14/05/2025	EUR	600.000	578.027	0,26	<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 4,21%)</i>				
Eaton Capital UnLtd Co. 0,13% 08/03/2026	EUR	200.000	187.697	0,08	Aroundtown SA 1,45% 09/07/2028	EUR	200.000	155.868	0,07
Glencore Capital Finance DAC 1,25% 01/03/2033	EUR	511.000	411.020	0,18	DH Europe Finance II Sarl 0,20% 18/03/2026	EUR	500.000	469.377	0,21
Zurich Finance Ireland Designated Activity Co. 1,63% 17/06/2039	EUR	171.000	138.202	0,06	Holcim Finance Luxembourg SA 1,50% 06/04/2025	EUR	1.412.000	1.375.364	0,62
<i>Irland insgesamt</i>			<b>7.475.983</b>	<b>3,36</b>	Holcim Finance Luxembourg SA 0,63% 06/04/2030	EUR	238.000	201.925	0,09
<i>Italien (31. Dezember 2022: 6,10%)</i>					Holcim Finance Luxembourg SA 0,50% 03/09/2030	EUR	315.000	261.545	0,12
Assicurazioni Generali SpA 3,88% 29/01/2029	EUR	200.000	202.144	0,09	Holcim Finance Luxembourg SA 0,63% 19/01/2033	EUR	1.008.000	787.071	0,35
Assicurazioni Generali SpA 1,71% 30/06/2032	EUR	719.000	579.028	0,26	John Deere Cash Management SARL 1,85% 02/04/2028	EUR	750.000	724.538	0,33
Assicurazioni Generali SpA, FRN 5,50% 27/10/2047	EUR	650.000	675.299	0,30	Medtronic Global Holdings SCA 1,13% 07/03/2027	EUR	1.000.000	945.251	0,42
Autostrade per l'Italia SpA 2,00% 04/12/2028	EUR	401.000	368.395	0,17	Medtronic Global Holdings SCA 0,38% 15/10/2028	EUR	151.000	134.320	0,06
Autostrade per l'Italia SpA 1,88% 26/09/2029	EUR	550.000	489.086	0,22	Medtronic Global Holdings SCA 3,38% 15/10/2034	EUR	580.000	585.206	0,26
Autostrade per l'Italia SpA 2,00% 15/01/2030	EUR	597.000	528.903	0,24	Medtronic Global Holdings SCA 1,50% 02/07/2039	EUR	300.000	228.769	0,10
Autostrade per l'Italia SpA 2,25% 25/01/2032	EUR	403.000	346.064	0,16	Nestle Finance International Ltd. 1,13% 01/04/2026	EUR	150.000	144.878	0,06
Enel SpA, FRN 3,38% 31/12/2049	EUR	300.000	285.653	0,13	Nestle Finance International Ltd. 0,88% 29/03/2027	EUR	140.000	132.648	0,06
Enel SpA, FRN 6,38% 31/12/2049	EUR	860.000	898.342	0,40	Nestle Finance International Ltd. 0,38% 12/05/2032	EUR	150.000	123.801	0,06
Enel SpA, FRN 1,38% 08/09/2172	EUR	986.000	860.910	0,39	Nestle Finance International Ltd. 0,00% 03/03/2033	EUR	459.000	355.020	0,16
ENI SpA 1,25% 18/05/2026	EUR	329.000	315.363	0,14	Richemont International Holding SA 1,00% 26/03/2026	EUR	248.000	237.762	0,11
ENI SpA 3,63% 29/01/2029	EUR	200.000	205.428	0,09	Richemont International Holding SA 1,50% 26/03/2030	EUR	600.000	554.941	0,25
ENI SpA 0,63% 23/01/2030	EUR	100.000	86.104	0,04	Richemont International Holding SA 1,63% 26/05/2040	EUR	121.000	96.612	0,04
ENI SpA 4,25% 19/05/2033	EUR	749.000	786.051	0,35	Segro Capital Sarl 1,25% 23/03/2026	EUR	547.000	523.054	0,24
ENI SpA, FRN 2,63% 31/12/2049	EUR	1.464.000	1.404.885	0,63	SELP Finance Sarl 1,50% 20/11/2025	EUR	779.000	749.414	0,34
ENI SpA, FRN 2,75% 31/12/2049	EUR	100.000	85.937	0,04	SELP Finance Sarl 1,50% 20/12/2026	EUR	1.975.000	1.847.612	0,83
ENI SpA, FRN 3,38% 31/12/2049	EUR	100.000	91.668	0,04	SELP Finance Sarl 3,75% 10/08/2027	EUR	715.000	715.116	0,32
Intesa Sanpaolo SpA 4,00% 19/05/2026	EUR	300.000	304.391	0,14	SELP Finance Sarl 0,88% 27/05/2029	EUR	200.000	170.183	0,08
Intesa Sanpaolo SpA 1,00% 19/11/2026	EUR	1.110.000	1.040.536	0,47	Traton Finance Luxembourg SA 0,75% 24/03/2029	EUR	700.000	608.627	0,27
Intesa Sanpaolo SpA 0,75% 16/03/2028	EUR	300.000	270.235	0,12	Traton Finance Luxembourg SA 1,25% 24/03/2033	EUR	600.000	481.160	0,22
Intesa Sanpaolo SpA 1,35% 24/02/2031	EUR	448.000	367.130	0,16	Tyco Electronics Group SA 0,00% 16/02/2029	EUR	160.000	138.266	0,06
Intesa Sanpaolo SpA 5,13% 29/08/2031	EUR	700.000	746.996	0,34					
Intesa Sanpaolo SpA 5,63% 08/03/2033	EUR	294.000	316.598	0,14	<i>Luxemburg insgesamt</i>			<b>12.748.328</b>	<b>5,73</b>
Italgas SpA 0,50% 16/02/2028	EUR	102.000	90.218	0,04	<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 13,14%)</i>				
Italgas SpA 0,88% 24/04/2030	EUR	100.000	86.040	0,04	ABB Finance BV 0,00% 19/01/2030	EUR	364.000	306.521	0,14
Italgas SpA 1,00% 11/12/2031	EUR	607.000	504.372	0,23	ABN AMRO Bank NV, FRN 5,13% 22/02/2033	EUR	500.000	514.331	0,23
Italgas SpA 0,50% 16/02/2033	EUR	101.000	77.008	0,03	ABN AMRO Bank NV, FRN 5,50% 21/09/2033	EUR	600.000	627.788	0,28
Snam SpA 0,63% 30/06/2031	EUR	400.000	328.164	0,15	American Medical Systems Europe BV 0,75% 08/03/2025	EUR	1.585.000	1.532.274	0,69
Snam SpA 1,00% 12/09/2034	EUR	600.000	464.359	0,21	American Medical Systems Europe BV 1,38% 08/03/2028	EUR	1.400.000	1.310.289	0,59
UniCredit SpA, FRN 1,25% 16/06/2026	EUR	1.185.000	1.143.796	0,51	American Medical Systems Europe BV 1,88% 08/03/2034	EUR	400.000	347.967	0,16
UniCredit SpA, FRN 0,93% 18/01/2028	EUR	200.000	185.709	0,08	Argentum Netherlands BV for Zurich Insurance Co. Ltd., FRN 3,50% 01/10/2046	EUR	100.000	98.455	0,04
UniCredit SpA 0,85% 19/01/2031	EUR	777.000	640.602	0,29	Argentum Netherlands BV for Zurich Insurance Co. Ltd., FRN 2,75% 19/02/2049	EUR	181.000	169.579	0,08
UniCredit SpA 1,63% 18/01/2032	EUR	700.000	598.417	0,27	BP Capital Markets BV 3,77% 12/05/2030	EUR	349.000	360.839	0,16
<i>Italien insgesamt</i>			<b>15.373.831</b>	<b>6,91</b>	BP Capital Markets BV 4,32% 12/05/2035	EUR	326.000	345.706	0,16
<i>Japan (31. Dezember 2022: 2,16%)</i>					BP Capital Markets BV 0,93% 04/12/2040	EUR	190.000	125.708	0,06
Asahi Group Holdings Ltd. 1,15% 19/09/2025	EUR	100.000	96.397	0,04					
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., FRN 4,64% 07/06/2031	EUR	400.000	422.318	0,19					
Nissan Motor Co. Ltd. 2,65% 17/03/2026	EUR	200.000	195.219	0,09					
Nissan Motor Co. Ltd. 3,20% 17/09/2028	EUR	1.195.000	1.146.761	0,52					
NTT Finance Corp. 0,01% 03/03/2025	EUR	916.000	879.176	0,39					
NTT Finance Corp. 0,08% 13/12/2025	EUR	631.000	594.415	0,27					
NTT Finance Corp. 0,34% 03/03/2030	EUR	1.005.000	864.654	0,39					
Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. 1,55% 15/06/2026	EUR	320.000	306.820	0,14					
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. 2,25% 21/11/2026	EUR	1.392.000	1.360.008	0,61					

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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
BP Capital Markets BV 1,47% 21/09/2041	EUR	697.000	493.178	0,22	Norwegen (31. Dezember 2022: 0,00%)				
Cooperatieve Rabobank UA, FRN 0,88% 05/05/2028	EUR	200.000	184.353	0,08	DNB Bank ASA, FRN 5,00% 13/09/2033	EUR	400.000	416.399	0,19
CRH Funding BV 1,63% 05/05/2030	EUR	100.000	91.107	0,04	Norwegen insgesamt			<b>416.399</b>	<b>0,19</b>
E.ON International Finance BV 1,50% 31/07/2029	EUR	217.000	201.766	0,09	Portugal (31. Dezember 2022: 0,00%)				
EDP Finance BV 1,63% 26/01/2026	EUR	337.000	325.925	0,15	Banco Comercial Portugues SA, FRN 1,75% 07/04/2028	EUR	500.000	467.020	0,21
EDP Finance BV 0,38% 16/09/2026	EUR	100.000	93.172	0,04	Portugal insgesamt			<b>467.020</b>	<b>0,21</b>
EDP Finance BV 1,50% 22/11/2027	EUR	773.000	730.180	0,33	Spanien (31. Dezember 2022: 3,87%)				
Enel Finance International NV 0,38% 28/05/2029	EUR	850.000	731.754	0,33	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA, FRN 5,75% 15/09/2033	EUR	500.000	525.843	0,24
Enel Finance International NV 0,88% 17/01/2031	EUR	493.000	415.888	0,19	Banco de Sabadell SA, FRN 1,13% 11/03/2027	EUR	500.000	474.524	0,21
Enel Finance International NV 4,50% 20/02/2043	EUR	200.000	206.293	0,09	Banco Santander SA 0,20% 11/02/2028	EUR	800.000	707.505	0,32
Haleon Netherlands Capital BV 1,25% 29/03/2026	EUR	1.159.000	1.111.889	0,50	Banco Santander SA, FRN 5,75% 23/08/2033	EUR	200.000	209.714	0,10
Haleon Netherlands Capital BV 2,13% 29/03/2034	EUR	523.000	464.281	0,21	Bankinter SA 0,88% 08/07/2026	EUR	200.000	188.110	0,09
Iberdrola International BV, FRN 1,87% 31/12/2049	EUR	1.200.000	1.129.376	0,51	Bankinter SA, FRN 1,25% 23/12/2032	EUR	700.000	623.921	0,28
ING Groep NV 2,13% 10/01/2026	EUR	400.000	391.790	0,18	CaixaBank SA, FRN 0,63% 21/01/2028	EUR	400.000	368.982	0,17
ING Groep NV 2,00% 20/09/2028	EUR	100.000	95.056	0,04	CaixaBank SA, FRN 0,75% 26/05/2028	EUR	100.000	91.162	0,04
ING Groep NV, FRN 1,75% 16/02/2031	EUR	200.000	178.756	0,08	CaixaBank SA, FRN 0,50% 09/02/2029	EUR	1.600.000	1.410.295	0,63
ING Groep NV, FRN 4,13% 24/08/2033	EUR	400.000	401.341	0,18	CaixaBank SA, FRN 5,38% 14/11/2030	EUR	1.100.000	1.186.850	0,53
ING Groep NV, FRN 5,25% 14/11/2033	EUR	900.000	988.027	0,44	Ferrovial Emisiones SA 1,38% 31/03/2025	EUR	500.000	486.669	0,22
Mercedes-Benz International Finance BV 1,38% 26/06/2026	EUR	150.000	144.086	0,06	Ferrovial Emisiones SA 1,38% 14/05/2026	EUR	700.000	674.177	0,30
Mercedes-Benz International Finance BV 3,70% 30/05/2031	EUR	159.000	166.190	0,07	Iberdrola Finanzas SA, FRN 4,88% 31/12/2049	EUR	100.000	100.892	0,05
Reckitt Benckiser Treasury Services Nederland BV 0,75% 19/05/2030	EUR	528.000	462.528	0,21	Telefonica Emisiones SA 1,46% 13/04/2026	EUR	100.000	96.511	0,04
RELX Finance BV 1,38% 12/05/2026	EUR	202.000	195.152	0,09	Telefonica Emisiones SA 1,20% 21/08/2027	EUR	700.000	653.322	0,29
RELX Finance BV 1,50% 13/05/2027	EUR	854.000	817.555	0,37	Telefonica Emisiones SA 1,81% 21/05/2032	EUR	100.000	89.766	0,04
RELX Finance BV 0,50% 10/03/2028	EUR	650.000	589.465	0,26	Spanien insgesamt			<b>7.888.243</b>	<b>3,55</b>
RELX Finance BV 3,75% 12/06/2031	EUR	400.000	416.025	0,19	Schweden (31. Dezember 2022: 0,84%)				
Repsol International Finance BV, FRN 3,75% 31/12/2049	EUR	473.000	463.054	0,21	Svenska Handelsbanken AB 0,05% 03/09/2026	EUR	1.089.000	1.001.601	0,45
Siemens Financieringsmaatschappij NV 0,38% 05/06/2026	EUR	300.000	283.007	0,13	Svenska Handelsbanken AB 0,13% 03/11/2026	EUR	1.984.000	1.823.291	0,82
Siemens Financieringsmaatschappij NV 2,88% 10/03/2028	EUR	150.000	151.704	0,07	Swedbank AB, FRN 0,30% 20/05/2027	EUR	402.000	371.376	0,17
Siemens Financieringsmaatschappij NV 0,25% 20/02/2029	EUR	1.200.000	1.059.811	0,48	Swedbank AB 0,20% 12/01/2028	EUR	340.000	296.404	0,13
Siemens Financieringsmaatschappij NV 0,50% 05/09/2034	EUR	221.000	171.871	0,08	Schweden insgesamt			<b>3.492.672</b>	<b>1,57</b>
Siemens Financieringsmaatschappij NV 1,75% 28/02/2039	EUR	400.000	331.560	0,15	Schweiz (31. Dezember 2022: 2,88%)				
Sika Capital BV 1,50% 29/04/2031	EUR	600.000	540.105	0,24	UBS Group AG, FRN 1,25% 17/04/2025	EUR	148.000	146.692	0,07
Thermo Fisher Scientific Finance I BV 0,00% 18/11/2025	EUR	996.000	939.761	0,42	UBS Group AG 1,25% 01/09/2026	EUR	913.000	868.009	0,39
Thermo Fisher Scientific Finance I BV 1,63% 18/10/2041	EUR	100.000	75.337	0,03	UBS Group AG, FRN 1,00% 24/06/2027	EUR	1.786.000	1.676.679	0,75
Thermo Fisher Scientific Finance I BV 2,00% 18/10/2051	EUR	300.000	214.711	0,10	UBS Group AG, FRN 0,65% 14/01/2028	EUR	544.000	497.165	0,22
Toyota Motor Finance Netherlands BV 0,00% 27/10/2025	EUR	642.000	606.149	0,27	UBS Group AG, FRN 7,75% 01/03/2029	EUR	482.000	555.447	0,25
Viterra Finance BV 1,00% 24/09/2028	EUR	700.000	622.498	0,28	UBS Group AG, FRN 2,88% 02/04/2032	EUR	733.000	684.768	0,31
Volkswagen International Finance NV 1,88% 30/03/2027	EUR	1.800.000	1.720.472	0,77	UBS Group AG 0,63% 18/01/2033	EUR	192.000	144.849	0,07
Volkswagen International Finance NV 2,63% 16/11/2027	EUR	400.000	389.351	0,17	Schweiz insgesamt			<b>4.573.609</b>	<b>2,06</b>
Volkswagen International Finance NV 1,63% 16/01/2030	EUR	429.000	387.985	0,17	Großbritannien (31. Dezember 2022: 11,01%)				
Volkswagen International Finance NV 4,13% 16/11/2038	EUR	500.000	517.652	0,23	Anglo American Capital plc 4,50% 15/09/2028	EUR	465.000	483.078	0,22
Volkswagen International Finance NV, FRN 3,50% 31/12/2049	EUR	1.500.000	1.458.875	0,66	Aon Global Ltd. 2,88% 14/05/2026	EUR	100.000	98.360	0,04
Volkswagen International Finance NV, FRN 7,50% 31/12/2049	EUR	100.000	108.741	0,05	AstraZeneca plc 1,25% 12/05/2028	EUR	500.000	470.396	0,21
Vonovia Finance BV 1,13% 08/09/2025	EUR	600.000	574.350	0,26	AstraZeneca plc 0,38% 03/06/2029	EUR	1.141.000	1.003.905	0,45
Vonovia Finance BV 0,63% 09/07/2026	EUR	400.000	373.042	0,17	Aviva plc 1,88% 13/11/2027	EUR	150.000	146.417	0,07
Vonovia Finance BV 1,50% 14/01/2028	EUR	300.000	274.762	0,12	Barclays plc, FRN 1,38% 24/01/2026	EUR	432.000	419.577	0,19
Vonovia Finance BV 1,63% 07/10/2039	EUR	100.000	68.906	0,03	Barclays plc, FRN 2,89% 31/01/2027	EUR	200.000	196.657	0,09
Wolters Kluwer NV 3,00% 23/09/2026	EUR	600.000	601.067	0,27	Barclays plc, FRN 1,11% 12/05/2032	EUR	630.000	513.640	0,23
Wolters Kluwer NV 1,50% 22/03/2027	EUR	806.000	770.319	0,35	Barclays plc, FRN 5,26% 29/01/2034	EUR	340.000	364.018	0,16
Wolters Kluwer NV 0,25% 30/03/2028	EUR	966.000	866.931	0,39	BP Capital Markets plc 2,82% 07/04/2032	EUR	100.000	97.208	0,04
Wolters Kluwer NV 0,75% 03/07/2030	EUR	475.000	412.420	0,19	BP Capital Markets plc 1,10% 15/11/2034	EUR	61.000	48.147	0,02
WPC Eurobond BV 1,35% 15/04/2028	EUR	1.300.000	1.189.552	0,53	BP Capital Markets plc, FRN 3,25% 31/12/2049	EUR	196.000	189.253	0,08
Niederlande insgesamt			<b>31.938.583</b>	<b>14,36</b>	BP Capital Markets plc, FRN 3,63% 31/12/2049	EUR	400.000	374.453	0,17
Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,43%)					British Telecommunications plc 1,75% 10/03/2026	EUR	390.000	378.280	0,17
Chorus Ltd. 0,88% 05/12/2026	EUR	200.000	186.629	0,08	Cadent Finance plc 0,75% 11/03/2032	EUR	1.700.000	1.371.702	0,62
Chorus Ltd. 3,63% 07/09/2029	EUR	360.000	365.911	0,17	HSBC Holdings plc, FRN 0,31% 13/11/2026	EUR	369.000	347.677	0,16
Neuseeland insgesamt			<b>552.540</b>	<b>0,25</b>	HSBC Holdings plc, FRN 6,36% 16/11/2032	EUR	872.000	938.313	0,42
					Lloyds Bank Corporate Markets plc 0,38% 28/01/2025	EUR	650.000	627.441	0,28
					Lloyds Bank Corporate Markets plc 2,38% 09/04/2026	EUR	1.521.000	1.493.830	0,67
					Motability Operations Group plc 0,38% 03/01/2026	EUR	1.654.000	1.564.613	0,70

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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
Motability Operations Group plc 0,13% 20/07/2028	EUR	250.000	219.988	0,10	Baxter International, Inc. 1,30% 30/05/2025	EUR	700.000	676.413	0,30
Motability Operations Group plc 3,50% 17/07/2031	EUR	747.000	765.825	0,34	Baxter International, Inc. 1,30% 15/05/2029	EUR	1.295.000	1.162.334	0,52
National Grid Electricity Distribution East Midlands plc 3,53% 20/09/2028	EUR	314.000	318.921	0,14	Becton Dickinson & Co. 1,90% 15/12/2026	EUR	556.000	537.199	0,24
National Grid Electricity Transmission plc 0,19% 20/01/2025	EUR	871.000	840.185	0,38	Booking Holdings, Inc. 4,50% 15/11/2031	EUR	401.000	436.501	0,20
National Grid Electricity Transmission plc 0,82% 07/07/2032	EUR	398.000	322.909	0,15	Booking Holdings, Inc. 4,75% 15/11/2034	EUR	599.000	675.401	0,30
National Grid Electricity Transmission plc 0,87% 26/11/2040	EUR	200.000	133.113	0,06	Celanese US Holdings LLC 0,63% 10/09/2028	EUR	100.000	86.000	0,04
National Grid plc 2,18% 30/06/2026	EUR	850.000	826.397	0,37	Chubb INA Holdings, Inc. 0,30% 15/12/2024	EUR	275.000	266.228	0,12
National Grid plc 0,25% 01/09/2028	EUR	1.193.000	1.041.738	0,47	Citigroup, Inc., FRN 1,25% 06/07/2026	EUR	835.000	804.016	0,36
National Grid plc 0,75% 01/09/2033	EUR	298.000	227.912	0,10	Citigroup, Inc., FRN 1,50% 24/07/2026	EUR	763.000	736.692	0,33
Nationwide Building Society 1,25% 03/03/2025	EUR	200.000	194.646	0,09	Citigroup, Inc. 2,13% 10/09/2026	EUR	250.000	240.695	0,11
Nationwide Building Society 0,25% 22/07/2025	EUR	1.450.000	1.380.069	0,62	Citigroup, Inc. 1,63% 21/03/2028	EUR	100.000	93.802	0,04
Nationwide Building Society, FRN 1,50% 08/03/2026	EUR	145.000	141.123	0,06	Citigroup, Inc. 1,25% 10/04/2029	EUR	755.000	678.787	0,31
Nationwide Building Society 2,00% 28/04/2027	EUR	550.000	528.852	0,24	Citigroup, Inc., FRN 4,11% 22/09/2033	EUR	328.000	338.353	0,15
NatWest Group plc, FRN 1,75% 02/03/2026	EUR	2.000.000	1.947.418	0,88	Coca-Cola Co. (The) 1,13% 09/03/2027	EUR	100.000	94.353	0,04
NatWest Group plc, FRN 4,70% 14/03/2028	EUR	201.000	206.829	0,09	Coca-Cola Co. (The) 1,25% 08/03/2031	EUR	501.000	448.872	0,20
NatWest Group plc, FRN 0,78% 26/02/2030	EUR	689.000	593.333	0,27	Coca-Cola Co. (The) 0,38% 15/03/2033	EUR	150.000	119.367	0,05
NatWest Markets plc 2,00% 27/08/2025	EUR	300.000	292.540	0,13	Corning, Inc. 4,13% 15/05/2031	EUR	1.100.000	1.150.960	0,52
NatWest Markets plc 0,13% 12/11/2025	EUR	300.000	282.625	0,13	Discovery Communications LLC 1,90% 19/03/2027	EUR	288.000	274.073	0,12
Reckitt Benckiser Treasury Services plc 3,63% 14/09/2028	EUR	100.000	103.415	0,05	Dow Chemical Co. (The) 1,88% 15/03/2040	EUR	274.000	207.056	0,09
Sky Ltd. 2,25% 17/11/2025	EUR	125.000	122.891	0,06	Eli Lilly & Co. 2,13% 03/06/2030	EUR	333.000	322.939	0,15
Sky Ltd. 2,50% 15/09/2026	EUR	400.000	394.088	0,18	Eli Lilly & Co. 0,63% 01/11/2031	EUR	880.000	754.299	0,34
SSE plc 1,25% 16/04/2025	EUR	1.180.000	1.145.631	0,52	Eli Lilly & Co. 1,70% 01/11/2049	EUR	600.000	453.061	0,20
Standard Chartered plc, FRN 0,90% 02/07/2027	EUR	640.000	597.963	0,27	Equitable Financial Life Global Funding 0,60% 16/06/2028	EUR	600.000	533.520	0,24
Standard Chartered plc, FRN 2,50% 09/09/2030	EUR	191.000	184.860	0,08	Exxon Mobil Corp. 0,52% 26/06/2028	EUR	640.000	579.785	0,26
Standard Chartered plc, FRN 4,87% 10/05/2031	EUR	668.000	699.051	0,31	Exxon Mobil Corp. 0,84% 26/06/2032	EUR	900.000	745.262	0,34
Standard Chartered plc, FRN 1,20% 23/09/2031	EUR	200.000	181.420	0,08	FedEx Corp. 0,95% 04/05/2033	EUR	300.000	236.765	0,11
Tesco Corporate Treasury Services plc 0,88% 29/05/2026	EUR	729.000	690.496	0,31	Fidelity National Information Services, Inc. 2,00% 21/05/2030	EUR	150.000	139.122	0,06
Tesco Corporate Treasury Services plc 0,38% 27/07/2029	EUR	900.000	764.736	0,34	Fiserv, Inc. 1,63% 01/07/2030	EUR	709.000	640.882	0,29
Tesco Corporate Treasury Services plc 4,25% 27/02/2031	EUR	102.000	105.985	0,05	General Electric Co. 1,88% 28/05/2027	EUR	470.000	449.024	0,20
Thames Water Utilities Finance plc 4,00% 18/04/2027	EUR	460.000	445.198	0,20	Global Payments, Inc. 4,88% 17/03/2031	EUR	360.000	377.723	0,17
Thames Water Utilities Finance plc 0,88% 31/01/2028	EUR	130.000	111.017	0,05	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 2,88% 03/06/2026	EUR	102.000	101.249	0,05
Thames Water Utilities Finance plc 4,38% 18/01/2031	EUR	278.000	262.362	0,12	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,63% 27/07/2026	EUR	389.000	373.927	0,17
Thames Water Utilities Finance plc 1,25% 31/01/2032	EUR	503.000	378.354	0,17	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 0,25% 26/01/2028	EUR	1.460.000	1.292.910	0,58
Vodafone Group plc 2,20% 25/08/2026	EUR	790.000	775.030	0,35	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 0,88% 09/05/2029	EUR	960.000	834.632	0,38
Vodafone Group plc 1,88% 20/11/2029	EUR	300.000	280.026	0,13	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 0,88% 21/01/2030	EUR	300.000	258.144	0,12
Vodafone Group plc 2,50% 24/05/2039	EUR	679.000	592.405	0,27	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3,00% 12/02/2031	EUR	230.000	226.315	0,10
Yorkshire Building Society 0,63% 21/09/2025	EUR	500.000	474.677	0,21	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 0,75% 23/03/2032	EUR	136.000	108.666	0,05
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>29.700.993</b>	<b>13,36</b>	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,00% 18/03/2033	EUR	290.000	230.359	0,10
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 24,55%)</i>					Illinois Tool Works, Inc. 0,63% 05/12/2027	EUR	682.000	627.423	0,28
AbbVie, Inc. 0,75% 18/11/2027	EUR	2.086.000	1.924.541	0,87	International Flavors & Fragrances, Inc. 1,80% 25/09/2026	EUR	683.000	648.790	0,29
AbbVie, Inc. 2,13% 17/11/2028	EUR	600.000	578.195	0,26	McDonald's Corp. 0,90% 15/06/2026	EUR	400.000	380.510	0,17
AbbVie, Inc. 1,25% 18/11/2031	EUR	187.000	163.265	0,07	McDonald's Corp. 1,75% 03/05/2028	EUR	200.000	189.869	0,09
American International Group, Inc. 1,88% 21/06/2027	EUR	180.000	172.295	0,08	McDonald's Corp. 2,63% 11/06/2029	EUR	100.000	98.102	0,04
American Tower Corp. 0,50% 15/01/2028	EUR	101.000	90.073	0,04	McDonald's Corp. 0,88% 04/10/2033	EUR	943.000	760.029	0,34
Apple, Inc. 0,00% 15/11/2025	EUR	100.000	94.814	0,04	McDonald's Corp. 4,25% 07/03/2035	EUR	398.000	427.555	0,19
Apple, Inc. 1,63% 10/11/2026	EUR	400.000	388.514	0,18	Metropolitan Life Global Funding I 0,50% 25/05/2029	EUR	100.000	87.004	0,04
Apple, Inc. 1,38% 24/05/2029	EUR	600.000	563.377	0,25	Microsoft Corp. 2,63% 02/05/2033	EUR	100.000	100.931	0,05
Apple, Inc. 0,50% 15/11/2031	EUR	500.000	425.983	0,19	Mondelez International, Inc. 1,38% 17/03/2041	EUR	385.000	282.110	0,13
AT&T, Inc. 1,80% 05/09/2026	EUR	1.661.000	1.603.430	0,72	Morgan Stanley, FRN 1,34% 23/10/2026	EUR	879.000	843.604	0,38
Bank of America Corp., FRN 1,95% 27/10/2026	EUR	720.000	699.038	0,32	Morgan Stanley 1,88% 27/04/2027	EUR	965.000	920.770	0,41
Bank of America Corp., FRN 1,78% 04/05/2027	EUR	482.000	463.073	0,21	Morgan Stanley, FRN 0,50% 26/10/2029	EUR	1.514.000	1.307.073	0,59
Bank of America Corp., FRN 1,66% 25/04/2028	EUR	132.000	124.747	0,06	Morgan Stanley, FRN 1,10% 29/04/2033	EUR	300.000	243.531	0,11
Bank of America Corp., FRN 0,58% 08/08/2029	EUR	250.000	219.461	0,10	Netflix, Inc. 3,63% 15/05/2027	EUR	500.000	505.913	0,23
Bank of America Corp., FRN 1,38% 09/05/2030	EUR	1.200.000	1.072.925	0,48	Netflix, Inc. 4,63% 15/05/2029	EUR	200.000	213.714	0,10
Bank of America Corp., FRN 0,69% 22/03/2031	EUR	200.000	167.127	0,08	Netflix, Inc. 3,88% 15/11/2029	EUR	761.000	786.164	0,35
Bank of America Corp., FRN 1,10% 24/05/2032	EUR	300.000	249.990	0,11	Netflix, Inc. 3,63% 15/06/2030	EUR	841.000	857.053	0,39
					PepsiCo, Inc. 0,40% 09/10/2032	EUR	1.015.000	820.188	0,37
					PepsiCo, Inc. 0,88% 16/10/2039	EUR	400.000	289.937	0,13
					Prologis Euro Finance LLC 0,25% 10/09/2027	EUR	476.000	428.346	0,19
					Prologis Euro Finance LLC 1,00% 08/02/2029	EUR	500.000	444.077	0,20
					Prologis Euro Finance LLC 1,00% 06/02/2035	EUR	300.000	223.634	0,10
					Prologis Euro Finance LLC 1,00% 16/02/2041	EUR	190.000	119.638	0,05
					Prologis Euro Finance LLC 4,25% 31/01/2043	EUR	300.000	302.426	0,14
					Realty Income Corp. 5,13% 06/07/2034	EUR	1.000.000	1.103.932	0,50

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>			<b>48.002.588</b>	<b>21,59</b>
<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>219.738.182</b>	<b>98,83</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>219.738.182</b>	<b>98,83</b>

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	Markt-gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,07%)</b>						<b>91.344</b>	<b>0,04</b>
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,47)%)</b>						<b>(89.340)</b>	<b>(0,04)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	Markt-gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens
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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>222.348.048</b>	<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	98,10
OTC-Finanzderivate	0,04
Sonstige Aktiva	1,86
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>



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
<b>Anleihen</b>					Daimler Truck Finance Canada, Inc., FRN 4,43% 18/03/2025				
<b>Asset-Backed Securities (31. Dezember 2022: 7,59%)</b>					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	<b>Kanada insgesamt</b>				
BPCE Home Loans FCT 2020 'A', FRN 4,60% 31/10/2054	EUR	1.520.048	1.524.442	0,18	<b>42.790.092</b>				
Bumper FR 2022-1 'A', FRN 4,54% 27/04/2032	EUR	3.812.255	3.818.538	0,45	<b>4,99</b>				
<i>Frankreich insgesamt</i>					<b>14.541.160</b>				
<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 0,27%)</i>					<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Red & Black Auto Germany 8 UG 'A', FRN 4,53% 15/09/2030	EUR	2.022.705	2.028.650	0,24	Danske Bank A/S 0,00% 07/02/2024	EUR	9.000.000	8.960.937	1,05
Red & Black Auto Germany 10 UG 'A', FRN 4,28% 15/09/2032	EUR	4.653.834	4.659.167	0,54	Danske Bank A/S 0,00% 11/06/2024	EUR	5.000.000	4.912.781	0,57
<i>Deutschland insgesamt</i>					<i>Dänemark insgesamt</i>				
<b>6.687.817</b>					<b>16.377.441</b>				
<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,73%)</i>					<i>Finnland (31. Dezember 2022: 1,05%)</i>				
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 0,00% 01/02/2024	EUR	10.000.000	9.964.565	1,16
Palmer Square European Loan Funding 2022-1 DAC 'A', FRN 4,69% 15/10/2031	EUR	3.475.968	3.414.510	0,40	Nordea Bank Abp 0,00% 03/06/2024	EUR	7.000.000	6.884.610	0,80
<i>Irland insgesamt</i>					<i>Nordea Bank Abp, FRN 4,38% 06/09/2026</i>				
<b>8.341.550</b>					<b>0,97</b>				
<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 1,56%)</i>					<i>OP Corporate Bank plc 0,00% 15/01/2024</i>				
Bavarian Sky SA 'A', FRN 4,56% 20/07/2029	EUR	484.417	484.616	0,06	OP Corporate Bank plc 0,00% 15/02/2024	EUR	3.500.000	3.481.432	0,41
Bavarian Sky SA 'A', FRN 4,27% 20/03/2030	EUR	3.308.035	3.310.837	0,39	OP Corporate Bank plc 0,00% 17/05/2024	EUR	3.000.000	2.954.897	0,35
Bumper De SA 'A', FRN 4,46% 23/08/2032	EUR	6.200.000	6.209.393	0,72	OP Corporate Bank plc 0,00% 11/06/2024	EUR	3.000.000	2.947.814	0,34
Compartment VCL 33 'A', FRN 4,55% 21/04/2027	EUR	289.760	289.816	0,03	<i>Finnland insgesamt</i>				
Compartment VCL 35 'A', FRN 4,55% 21/01/2028	EUR	877.857	879.517	0,10	<b>44.299.659</b>				
Compartment VCL 38 'A', FRN 4,28% 21/01/2029	EUR	7.803.033	7.808.472	0,91	<b>5,17</b>				
Compartment VCL 39 'A', FRN 4,27% 21/04/2029	EUR	2.392.291	2.394.760	0,28	<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 11,98%)</i>				
Compartment VCL 40 'A', FRN 4,27% 21/08/2029	EUR	3.726.674	3.728.742	0,43	Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,00% 17/01/2024	EUR	4.000.000	3.991.742	0,47
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	BPCE SA, FRN 4,29% 06/09/2024	EUR	8.000.000	8.003.759	0,93
Silver Arrow SA Compartment 12 'A', FRN 4,53% 15/09/2027	EUR	159.454	159.575	0,02	BPCE SA 3,63% 17/04/2026	EUR	2.000.000	2.016.500	0,24
Silver Arrow SA Compartment 14 'A', FRN 4,53% 15/06/2029	EUR	1.501.374	1.505.040	0,18	Bpifrance 0,00% 04/06/2024	EUR	11.000.000	10.816.886	1,26
Silver Arrow SA Compartment 16 'A', FRN 4,31% 15/09/2030	EUR	5.197.174	5.202.885	0,61	Cie de Saint-Gobain SA, FRN 4,18% 18/07/2024	EUR	7.000.000	7.001.148	0,82
<i>Luxemburg insgesamt</i>					<i>Credit Agricole SA, FRN 4,28% 07/03/2025</i>				
<b>35.413.454</b>					<b>4,13</b>				
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,48%)</i>					<i>Electricite de France SA 4,63% 11/09/2024</i>				
Bumper NL 2023-1 BV 'A', FRN 4,53% 22/03/2035	EUR	3.800.000	3.804.465	0,44	Engie SA 3,63% 06/12/2026	EUR	7.500.000	7.535.670	0,88
Globaldrive Auto Receivables 2021-A BV 'A', FRN 4,56% 20/02/2029	EUR	597.235	598.279	0,07	Kering SA 3,75% 05/09/2025	EUR	3.000.000	3.042.096	0,35
Hill FL 2022-1 BV 'A', FRN 4,54% 18/05/2030	EUR	1.915.050	1.919.602	0,23	La Banque Postale SA 0,00% 23/01/2024	EUR	8.000.000	7.978.116	0,93
<i>Niederlande insgesamt</i>					<i>La Banque Postale SA 0,00% 22/05/2024</i>				
<b>6.322.346</b>					<b>0,74</b>				
<b>Gesamtanlage in Asset-Backed Securities</b>					<i>LMA SA 0,00% 14/02/2024</i>				
<b>71.306.327</b>					<b>8,32</b>				
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 66,19%)</b>					<i>L'Oreal SA 3,38% 23/01/2027</i>				
<i>Australien (31. Dezember 2022: 2,59%)</i>					<i>LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE 3,38% 21/10/2025</i>				
Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 1,88% 16/09/2024	EUR	4.000.000	3.938.552	0,46	RCI Banque SA 0,50% 14/07/2025	EUR	1.000.000	954.224	0,11
<i>Australien insgesamt</i>					<i>Schneider Electric SE 3,38% 06/04/2025</i>				
<b>3.938.552</b>					<b>0,46</b>				
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 5,99%)</i>					<i>Societe Generale SA, FRN 4,40% 13/01/2025</i>				
Bridgestone Europe NV/SA 0,00% 25/04/2024	EUR	6.000.000	5.918.263	0,69	Svenska Handelsbanken AB, Paris Branch 0,00% 25/07/2024	EUR	6.000.000	5.865.204	0,68
<i>Belgien insgesamt</i>					<i>Frankreich insgesamt</i>				
<b>5.918.263</b>					<b>112.412.411</b>				
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 3,32%)</i>					<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 3,34%)</i>				
Bank of Nova Scotia (The), FRN 4,40% 02/05/2025	EUR	2.500.000	2.504.125	0,29	ABN AMRO Bank NV, Frankfurt Branch 0,00% 19/01/2024	EUR	3.500.000	3.491.954	0,41
Bank of Nova Scotia (The), FRN 4,47% 12/12/2025	EUR	14.000.000	14.006.131	1,63	Commerzbank AG 0,00% 28/02/2024	EUR	4.000.000	3.973.400	0,46
Canadian Imperial Bank of Commerce, FRN 4,44% 24/01/2025	EUR	12.500.000	12.522.673	1,46	DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank Frankfurt Am Main, FRN 4,38% 28/02/2025	EUR	5.000.000	4.995.150	0,58
<i>Kanada insgesamt</i>					<i>DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank Frankfurt Am Main, FRN 4,63% 16/11/2026</i>				
<b>14.006.131</b>					<b>1,63</b>				
<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Standard Chartered plc 0,00% 12/01/2024</i>				
<b>4.874.773</b>					<b>0,57</b>				
<i>Hongkong insgesamt</i>					<i>Volkswagen Bank GmbH 4,25% 07/01/2026</i>				
<b>4.874.773</b>					<b>0,57</b>				

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>								<b>63.846.334</b>	<b>7,45</b>
<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>				
			<b>5.092.500</b>	<b>0,59</b>				<b>5.956.224</b>	<b>0,69</b>
<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>								<b>9.922.379</b>	<b>1,16</b>
<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>								<b>15.393.554</b>	<b>1,80</b>
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 6,13%)</i>					<i>Barclays Bank plc 0,00% 18/04/2024</i>				
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., Lodon 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	<i>Lloyds Bank Corporate Markets plc 0,00% 17/05/2024</i>				
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>					<i>Mizuho International plc 0,00% 03/06/2024</i>				
			<b>69.430.459</b>	<b>8,10</b>	<i>National Australia Bank Ltd., London Branch 0,00% 07/02/2024</i>				
<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,41%)</i>					<i>National Westminster Bank plc 0,00% 22/01/2024</i>				
DNB Bank ASA 0,00% 03/07/2024	EUR	5.000.000	4.903.049	0,57	National Westminster Bank plc 0,00% 11/09/2024	EUR	5.000.000	4.869.640	0,57
<i>Norwegen insgesamt</i>					<i>Nationwide Building Society, FRN 4,46% 07/06/2025</i>				
			<b>4.903.049</b>	<b>0,57</b>	NatWest Markets plc 0,80% 12/08/2024	USD	2.727.000	2.395.830	0,28
<i>Südkorea (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>					<i>Standard Chartered Bank 0,00% 11/01/2024</i>				
Kia Corp. 1,00% 16/04/2024	USD	1.500.000	1.339.435	0,16	<i>Toronto-Dominion Bank (The), London Branch 0,00% 17/05/2024</i>				
<i>Südkorea insgesamt</i>					<i>UBS AG, London Branch 0,00% 18/06/2024</i>				
			<b>1.339.435</b>	<b>0,16</b>	<i>Woori Bank, London Branch 0,00% 22/01/2024</i>				
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 1,19%)</i>					<i>Großbritannien insgesamt</i>				
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 29/01/2024	EUR	5.000.000	4.983.175	0,58				<b>149.353.424</b>	<b>17,43</b>
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 08/02/2024	EUR	1.000.000	995.543	0,12	<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 7,60%)</i>				
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 22/05/2024	EUR	2.000.000	1.968.792	0,23	AbbVie, Inc. 1,38% 17/05/2024	EUR	7.000.000	6.931.680	0,81
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 28/06/2024	EUR	1.900.000	1.863.209	0,22	Exxon Mobil Corp. 0,14% 26/06/2024	EUR	10.000.000	9.818.220	1,15
Banco Santander SA, FRN 4,97% 05/05/2024	EUR	5.000.000	5.014.950	0,58	Fidelity National Information Services, Inc. 0,00% 10/01/2024	EUR	2.000.000	1.997.227	0,23
Banco Santander SA, FRN 4,52% 16/01/2025	EUR	5.300.000	5.314.935	0,62	General Motors Financial Co., Inc. 1,05% 08/03/2024	USD	1.150.000	1.031.705	0,12
<i>Spanien insgesamt</i>								<b>20.140.604</b>	<b>2,35</b>
<i>Schweden (31. Dezember 2022: 2,01%)</i>					<i>General Motors Financial Co., Inc. 2,20% 01/04/2024</i>				
Essity AB 0,00% 02/01/2024	EUR	4.500.000	4.498.041	0,53	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,38% 15/05/2024	EUR	6.000.000	5.941.752	0,69
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 17/04/2024	EUR	6.000.000	5.930.082	0,69	Procter & Gamble Co. (The) 0,00% 07/02/2024	EUR	10.000.000	9.956.413	1,16
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 31/05/2024	EUR	7.000.000	6.887.024	0,80	Prologis Euro Finance LLC, FRN 4,16% 08/02/2024	EUR	1.000.000	999.988	0,12
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 17/06/2024	EUR	5.000.000	4.910.775	0,57	<i>Protective Life Global Funding 0,78% 05/07/2024</i>				
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 04/07/2024	EUR	10.000.000	9.805.310	1,14	Stanley Black & Decker, Inc. 0,00% 17/01/2024	USD	2.727.000	2.409.455	0,28
Svenska Handelsbanken AB 0,00% 18/01/2024	EUR	12.000.000	11.973.990	1,40	US Bancorp 0,85% 07/06/2024	EUR	6.975.000	6.867.724	0,80
Svenska Handelsbanken AB 0,00% 24/01/2024	EUR	9.000.000	8.974.656	1,05	Verizon Communications, Inc. 0,75% 22/03/2024	USD	2.792.000	2.500.298	0,29
					<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>				
								<b>55.888.091</b>	<b>6,52</b>
					<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>				
								<b>687.656.459</b>	<b>80,23</b>

# 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
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 7,27%)</b>				
<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>			<b>8.122.960</b>	<b>0,95</b>
<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>			<b>7.138.264</b>	<b>0,83</b>
<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>			<b>7.713.570</b>	<b>0,90</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>22.974.794</b>	<b>2,68</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>781.937.580</b>	<b>91,23</b>



## 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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,29%)</b>						<b>88.533</b>	<b>0,01</b>
EUR	9.656.975	USD	10.703.556	05/02/2024	State Street	(19.010)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,24)%)</b>						<b>(19.010)</b>	<b>-</b>

### Finanzterminkontrakte

Wertpapierbeschreibung	Anzahl der Geschäfte	Währung	Zugrunde liegendes Exposure EUR	Gegenpartei	Markt-gerechter Wert EUR	% des Netto- vermö- gens	
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: (0,00)%</i> 3-Month EURIBOR, 18/03/2024	(200)	EUR	(48.161.250)	Goldman Sachs	(28.750)	(0,01)	
<i>Großbritannien insgesamt</i>						<b>(28.750)</b>	<b>(0,01)</b>
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,00)%</b>						<b>(28.750)</b>	<b>(0,01)</b>

	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
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 9,03%)</b>				
JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1)	EUR	6.967	70.920.435	8,27
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>			<b>70.920.435</b>	<b>8,27</b>
Sonstige Aktiva und Passiva			2.916.784	0,35
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>			<b>857.091.497</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,13%)</b>					<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,96%)</i>				
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					CRH plc				
Erste Group Bank AG	EUR	47.919	1.760.065	0,18	DCC plc	GBP	26.558	1.658.097	0,17
<i>Österreich insgesamt</i>					Experian plc				
			<b>1.760.065</b>	<b>0,18</b>	Kingspan Group plc	EUR	110.892	8.693.933	0,89
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 0,94%)</i>					<i>Irland insgesamt</i>				
Anheuser-Busch InBev SA/NV	EUR	51.826	3.027.675	0,31				<b>15.624.411</b>	<b>1,61</b>
KBC Group NV	EUR	62.348	3.661.075	0,38	<i>Italien (31. Dezember 2022: 1,95%)</i>				
<i>Belgien insgesamt</i>					Enel SpA				
			<b>6.688.750</b>	<b>0,69</b>	Ferrari NV	EUR	370.741	2.495.087	0,26
<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 5,75%)</i>					FinecoBank Banca Fineco SpA				
AP Moller - Maersk A/S 'B'	DKK	458	745.868	0,08	Intesa Sanpaolo SpA	EUR	606.375	1.602.952	0,17
Carlsberg A/S 'B'	DKK	53.387	6.064.487	0,62	UniCredit SpA	EUR	400.845	9.846.758	1,01
DSV A/S	DKK	15.443	2.455.901	0,25	<i>Italien insgesamt</i>				
Genmab A/S	DKK	12.285	3.551.404	0,37				<b>21.118.574</b>	<b>2,18</b>
Novo Nordisk A/S 'B'	DKK	392.888	36.792.907	3,79	<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 9,13%)</i>				
Vestas Wind Systems A/S	DKK	55.316	1.590.196	0,16	Adyen NV	EUR	2.635	3.073.991	0,32
<i>Dänemark insgesamt</i>					Argenx SE				
			<b>51.200.763</b>	<b>5,27</b>	ASML Holding NV	EUR	50.644	34.524.015	3,55
<i>Finnland (31. Dezember 2022: 1,93%)</i>					Heineken NV				
Kone OYJ 'B'	EUR	97.730	4.413.487	0,45	ING Groep NV	EUR	230.641	3.119.650	0,32
Nokia OYJ	EUR	656.015	2.002.158	0,21	Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	136.393	3.548.264	0,36
Nordea Bank Abp	SEK	944.608	10.635.274	1,10	Koninklijke KPN NV	EUR	1.920.589	5.988.396	0,62
UPM-Kymmene OYJ	EUR	85.128	2.899.460	0,30	Koninklijke Philips NV	EUR	72.572	1.530.181	0,16
<i>Finnland insgesamt</i>					NN Group NV				
			<b>19.950.379</b>	<b>2,06</b>	Prosus NV	EUR	171.613	4.630.977	0,48
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 18,80%)</i>					Stellantis NV				
Air Liquide SA	EUR	95.622	16.840.947	1,73	Universal Music Group NV	EUR	462.595	9.781.571	1,01
AXA SA	EUR	132.500	3.907.425	0,40	Wolters Kluwer NV	EUR	77.576	2.002.237	0,21
BNP Paribas SA	EUR	161.851	10.130.254	1,04	<i>Niederlande insgesamt</i>				
Capgemini SE	EUR	56.904	10.740.630	1,11				<b>85.469.490</b>	<b>8,80</b>
Cie de Saint-Gobain SA	EUR	20.850	1.389.861	0,14	<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	EUR	185.005	6.005.262	0,62	Equinor ASA	NOK	30.484	875.378	0,09
Danone SA	EUR	31.862	1.869.662	0,19	<i>Norwegen insgesamt</i>				
Dassault Systemes SE	EUR	95.196	4.210.995	0,43				<b>875.378</b>	<b>0,09</b>
Engie SA	EUR	635.337	10.113.294	1,04	<i>Spanien (31. Dezember 2022: 3,54%)</i>				
EssilorLuxottica SA	EUR	15.357	2.788.831	0,29	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	EUR	338.072	2.780.980	0,29
Hermes International SCA	EUR	1.953	3.747.416	0,39	Banco Santander SA	EUR	1.685.047	6.368.635	0,65
Kering SA	EUR	3.609	1.439.991	0,15	Cellnex Telecom SA	EUR	90.474	3.226.303	0,33
Legrand SA	EUR	107.240	10.091.284	1,04	Iberdrola SA	EUR	662.650	7.865.656	0,81
L'Oreal SA	EUR	33.223	14.971.945	1,54	Industria de Diseno Textil SA	EUR	201.168	7.932.054	0,82
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	33.477	24.558.727	2,53	<i>Spanien insgesamt</i>				
Orange SA	EUR	544.421	5.609.714	0,58				<b>28.173.628</b>	<b>2,90</b>
Pernod Ricard SA	EUR	40.818	6.520.676	0,67	<i>Schweden (31. Dezember 2022: 3,04%)</i>				
Sanofi SA	EUR	86.269	7.743.506	0,80	Assa Abloy AB 'B'	SEK	82.024	2.138.924	0,22
Schneider Electric SE	EUR	102.164	18.571.372	1,91	Atlas Copco AB 'A'	SEK	956.889	14.917.415	1,54
Societe Generale SA	EUR	260.993	6.270.357	0,65	Boliden AB	SEK	34.023	961.171	0,10
TotalEnergies SE	EUR	192.671	11.868.534	1,22	Investor AB 'B'	SEK	159.783	3.351.389	0,35
Vinci SA	EUR	118.100	13.427.970	1,38	Nibe Industrier AB 'B'	SEK	78.489	499.171	0,05
<i>Frankreich insgesamt</i>					Sandvik AB				
			<b>192.818.653</b>	<b>19,85</b>	Skandinaviska Enskilda Banken AB 'A'	SEK	181.270	2.260.075	0,23
<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 13,42%)</i>					<i>Schweden insgesamt</i>				
adidas AG	EUR	19.571	3.604.195	0,37				<b>32.010.799</b>	<b>3,30</b>
Allianz SE	EUR	70.645	17.092.558	1,76	<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 16,41%)</i>				
BASF SE	EUR	57.108	2.785.728	0,29	ABB Ltd.	CHF	150.707	6.046.249	0,62
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	18.394	1.818.063	0,19	Adecco Group AG	CHF	34.509	1.531.830	0,16
Covestro AG	EUR	52.113	2.745.313	0,28	Alcon, Inc.	CHF	29.929	2.113.025	0,22
Delivery Hero SE	EUR	46.925	1.173.594	0,12	Cie Financiere Richemont SA	CHF	75.032	9.341.385	0,96
Deutsche Boerse AG	EUR	7.449	1.389.239	0,14	DSM-Firmenich AG	EUR	25.445	2.340.940	0,24
Deutsche Post AG	EUR	227.758	10.216.085	1,05	Givaudan SA	CHF	589	2.207.177	0,23
Deutsche Telekom AG	EUR	475.959	10.352.108	1,07	Glencore plc	GBP	755.514	4.116.175	0,42
Dr ING hc F Porsche AG, Preference	EUR	54.205	4.330.980	0,45	Julius Baer Group Ltd.	CHF	55.392	2.809.134	0,29
Henkel AG & Co. KGaA, Preference	EUR	9.493	691.660	0,07	Lonza Group AG	CHF	20.606	7.839.214	0,81
Infineon Technologies AG	EUR	233.526	8.827.283	0,91	Nestle SA	CHF	325.135	34.100.178	3,51
Mercedes-Benz Group AG	EUR	65.164	4.076.008	0,42	Novartis AG	CHF	184.623	16.853.254	1,73
Merck KGaA	EUR	7.501	1.080.894	0,11	Partners Group Holding AG	CHF	1.523	1.987.030	0,20
MTU Aero Engines AG	EUR	9.432	1.841.598	0,19	Roche Holding AG	CHF	95.543	25.125.893	2,59
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	EUR	23.021	8.635.177	0,89	Sandoz Group AG	CHF	36.355	1.058.122	0,11
RWE AG	EUR	258.273	10.635.682	1,09	Schindler Holding AG	CHF	10.577	2.392.465	0,25
SAP SE	EUR	83.224	11.608.084	1,20	SGS SA	CHF	62.708	4.892.651	0,50
Siemens AG	EUR	92.584	15.731.873	1,62	Sika AG	CHF	22.990	6.767.956	0,70
Symrise AG 'A'	EUR	29.713	2.960.603	0,30	Straumann Holding AG	CHF	10.581	1.543.228	0,16
Volkswagen AG, Preference	EUR	8.989	1.004.970	0,10	UBS Group AG	CHF	269.457	7.564.387	0,78
Vonovia SE	EUR	72.300	2.063.442	0,21	Zurich Insurance Group AG	CHF	20.522	9.703.338	1,00
Zalando SE	EUR	66.917	1.435.370	0,15	<i>Schweiz insgesamt</i>				
<i>Deutschland insgesamt</i>								<b>150.333.631</b>	<b>15,48</b>
			<b>126.100.507</b>	<b>12,98</b>	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 23,26%)</i>				
<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					3i Group plc				
Prudential plc	GBP	525.428	5.379.626	0,55	Anglo American plc	GBP	379.923	10.614.700	1,09
<i>Hongkong insgesamt</i>					Ashtead Group plc				
			<b>5.379.626</b>	<b>0,55</b>	AstraZeneca plc	GBP	16.766	1.056.814	0,11
					Barclays plc	GBP	3.819.858	6.778.981	0,70
					Berkeley Group Holdings plc	GBP	106.075	5.738.759	0,59
					BP plc	GBP	2.905.814	15.631.866	1,61

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
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>222.780.283</b>	<b>22,94</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>960.284.937</b>	<b>98,88</b>

			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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>				
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,64%)</b>				
JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1)	EUR	590	6.008.943	0,62
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>			<b>6.008.943</b>	<b>0,62</b>
Sonstige Aktiva und Passiva			3.838.166	0,39
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>			<b>971.189.870</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>		<b>100,00</b>

(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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,28%)</b>					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>			<b>517.562</b>	<b>0,34</b>	<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>38.950.810</b>	<b>25,37</b>
<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>			<b>2.400.758</b>	<b>1,56</b>	<i>Irland insgesamt</i>			<b>2.196.323</b>	<b>1,43</b>
<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 Fineco 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>			<b>5.721.961</b>	<b>3,73</b>	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>			<b>8.565.802</b>	<b>5,58</b>
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>			<b>229.560</b>	<b>0,15</b>
BNP Paribas SA	EUR	43.319	2.711.336	1,77	<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 16,37%)</i>				
Capgemini SE	EUR	11.197	2.113.434	1,38	Adyen NV	EUR	761	887.783	0,58
Cie de Saint-Gobain SA	EUR	11.034	735.526	0,48	Argenx SE	EUR	1.585	544.447	0,35
Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	EUR	41.788	1.356.439	0,88	ASM International NV	EUR	627	294.659	0,19
Credit Agricole SA	EUR	14.186	182.318	0,12	ASML Holding NV	EUR	14.299	9.747.628	6,35
Danone SA	EUR	13.402	786.429	0,51	Heineken NV	EUR	16.453	1.512.689	0,99
Dassault Systemes SE	EUR	27.221	1.204.121	0,78	ING Groep NV	EUR	91.127	1.232.584	0,80
Edenred SE	EUR	7.672	415.362	0,27	Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	38.929	1.012.738	0,66
Engie SA	EUR	132.388	2.107.352	1,37	Koninklijke KPN NV	EUR	417.165	1.300.720	0,85
EssilorLuxottica SA	EUR	7.043	1.279.009	0,83	Koninklijke Philips NV	EUR	22.509	474.602	0,31
Getlink SE	EUR	7.764	128.611	0,08	NN Group NV	EUR	37.314	1.333.975	0,87
Hermes International SCA	EUR	868	1.665.518	1,08	Prosus NV	EUR	50.428	1.360.799	0,89
Kering SA	EUR	2.430	969.570	0,63	QIAGEN NV	EUR	6.754	266.108	0,17
Legrand SA	EUR	21.457	2.019.104	1,32	Stellantis NV	EUR	128.145	2.710.267	1,77
L'Oreal SA	EUR	8.674	3.908.938	2,55	Universal Music Group NV	EUR	15.579	402.094	0,26
LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	9.984	7.324.262	4,77	Wolters Kluwer NV	EUR	16.521	2.126.253	1,38
Orange SA	EUR	122.103	1.258.149	0,82	<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>25.207.346</b>	<b>16,42</b>
Pernod Ricard SA	EUR	9.517	1.520.341	0,99	<i>Portugal (31. Dezember 2022: 0,20%)</i>				
Publicis Groupe SA	EUR	3.209	269.556	0,18	EDP - Energias de Portugal SA	EUR	36.890	168.034	0,11
Sanofi SA	EUR	40.819	3.663.913	2,39	<i>Portugal insgesamt</i>			<b>168.034</b>	<b>0,11</b>
Sartorius Stedim Biotech	EUR	759	181.781	0,12	<i>Spanien (31. Dezember 2022: 7,13%)</i>				
Schneider Electric SE	EUR	23.716	4.311.095	2,81	Amadeus IT Group SA	EUR	8.732	566.532	0,37
Societe Generale SA	EUR	56.707	1.362.386	0,89	Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	EUR	143.096	1.177.108	0,77
STMicroelectronics NV	EUR	10.924	494.256	0,32	Banco Santander SA	EUR	557.272	2.106.210	1,37
TotalEnergies SE	EUR	87.508	5.390.493	3,51	CaixaBank SA	EUR	39.416	146.864	0,10
Veolia Environnement SA	EUR	27.766	792.997	0,52	Cellnex Telecom SA	EUR	28.073	1.001.083	0,65
Vinci SA	EUR	26.093	2.966.774	1,93	Iberdrola SA	EUR	186.951	2.219.108	1,45
<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>57.614.073</b>	<b>37,53</b>	Industria de Diseno Textil SA	EUR	55.844	2.201.929	1,43
<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 25,88%)</i>					Repsol SA	EUR	12.573	169.107	0,11
adidas AG	EUR	5.118	942.531	0,61	<i>Spanien insgesamt</i>			<b>9.587.941</b>	<b>6,25</b>
Allianz SE	EUR	17.077	4.131.780	2,69	<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 0,31%)</i>				
BASF SE	EUR	18.874	920.674	0,60	DSM-Firmenich AG	EUR	7.053	648.876	0,42
Bayerische Motoren Werke AG	EUR	4.734	477.092	0,31	<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>648.876</b>	<b>0,42</b>
Brenntag SE	EUR	12.699	1.056.811	0,69	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,48%)</i>				
Carl Zeiss Meditec AG	EUR	4.613	455.949	0,30	Coca-Cola Europacific Partners plc	USD	3.694	223.182	0,15
Covestro AG	EUR	6.037	318.029	0,21	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>223.182</b>	<b>0,15</b>
Delivery Hero SE	EUR	9.972	249.400	0,16	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>152.032.228</b>	<b>99,04</b>
Deutsche Boerse AG	EUR	9.976	1.860.524	1,21					
Deutsche Post AG	EUR	53.381	2.394.405	1,56					
Deutsche Telekom AG	EUR	120.788	2.627.139	1,71					
Dr ING hc F Porsche AG, Preference	EUR	10.325	824.967	0,54					
E.ON SE	EUR	41.424	503.302	0,33					
Fresenius Medical Care AG	EUR	3.223	122.345	0,08					
Fresenius SE & Co. KGaA	EUR	13.665	383.577	0,25					
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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%)</b>						<b>723.583</b>	<b>0,47</b>
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,00)%)</b>						<b>(19.237)</b>	<b>(0,01)</b>

\*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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,53%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1)	EUR	69
	697.814	0,45
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<b>697.814</b>	<b>0,45</b>
Sonstige Aktiva und Passiva	(133.380)	(0,08)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>153.507.484</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

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

## Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
<b>Anleihen</b>					OP Corporate Bank plc 0,00% 08/03/2024	GBP	500.000	495.185	0,28
<b>Asset-Backed Securities (31. Dezember 2022: 3,69%)</b>					OP Corporate Bank plc 0,00% 11/03/2024	GBP	1.000.000	989.962	0,56
<i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 1,46%)</i>					<i>Finnland insgesamt</i>			<b>4.963.397</b>	<b>2,80</b>
CBAM 2017-1 Ltd. 'A1', FRN 6,93% 20/07/2030	USD	377.491	296.142	0,17	<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 2,21%)</i>				
LCM 26 Ltd. 'A1', FRN 6,75% 20/01/2031	USD	368.748	289.247	0,16	Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,00% 05/02/2024	GBP	1.000.000	994.507	0,56
Magnetite VII Ltd. 'A1R2', FRN 6,46% 15/01/2028	USD	269.823	211.140	0,12	Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,00% 13/05/2024	GBP	1.500.000	1.470.626	0,83
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>			<b>796.529</b>	<b>0,45</b>	BPCE SA 0,00% 02/01/2024	GBP	1.000.000	999.419	0,56
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 0,62%)</i>					BRED Banque Populaire SA 0,00% 02/04/2024	GBP	1.500.000	1.479.706	0,83
BPCE Home Loans FCT 2020 'A', FRN 4,60% 31/10/2054	EUR	304.010	264.194	0,15	Credit Agricole SA 1,25% 02/10/2024	GBP	2.300.000	2.231.667	1,26
<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>264.194</b>	<b>0,15</b>	Dexia Credit Local SA 0,00% 07/05/2024	GBP	2.000.000	1.962.740	1,11
<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 0,49%)</i>					Dexia Credit Local SA 0,25% 11/12/2024	GBP	500.000	478.087	0,27
Silver Arrow Compartment Silver Arrow UK 2021-2 'A', FRN 5,51% 20/10/2027	GBP	65.408	65.402	0,03	Kering SA 5,13% 23/11/2026	GBP	1.000.000	1.019.858	0,57
<i>Luxemburg insgesamt</i>			<b>65.402</b>	<b>0,03</b>	LMA SA 0,00% 26/01/2024	GBP	500.000	498.013	0,28
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 1,12%)</i>					Managed and Enhanced Tap (Magenta) Funding SAT 0,00% 01/02/2024	GBP	1.500.000	1.492.766	0,84
Bavarian Sky UK 5 plc 'A', FRN 5,81% 20/04/2031	GBP	1.000.000	1.002.171	0,57	Natixis SA 0,00% 15/08/2024	GBP	1.000.000	967.187	0,54
Bumper UK 2021-1 Finance plc 'A', FRN 5,69% 20/12/2030	GBP	218.030	218.055	0,12	Societe Generale SA 0,00% 08/05/2024	GBP	1.500.000	1.471.278	0,83
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>1.220.226</b>	<b>0,69</b>	Societe Generale SA 5,00% 18/11/2024	GBP	2.000.000	2.000.749	1,13
<b>Gesamtanlage in Asset-Backed Securities</b>			<b>2.346.351</b>	<b>1,32</b>	<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>17.066.603</b>	<b>9,61</b>
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 38,60%)</b>					<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 1,97%)</i>				
<i>Australien (31. Dezember 2022: 0,83%)</i>					DZ Bank AG 0,00% 24/04/2024	GBP	1.000.000	983.260	0,55
APA Infrastructure Ltd. 4,25% 26/11/2024	GBP	900.000	888.052	0,50	DZ Bank AG 0,00% 17/05/2024	GBP	4.500.000	4.409.442	2,48
Australia & New Zealand Banking Group Ltd. 0,00% 05/02/2024	GBP	1.000.000	994.563	0,56	Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1,38% 09/12/2024	GBP	2.000.000	1.935.654	1,09
National Australia Bank Ltd. 5,87% 04/10/2024	GBP	500.000	502.040	0,28	Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 4,88% 10/10/2028	GBP	3.000.000	3.150.676	1,78
Westpac Banking Corp., FRN 5,64% 22/11/2024	GBP	2.500.000	2.500.792	1,41	NRW Bank 0,38% 16/12/2024	GBP	3.600.000	3.445.099	1,94
<i>Australien insgesamt</i>			<b>4.885.447</b>	<b>2,75</b>	<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>13.924.131</b>	<b>7,84</b>
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,53%)</i>				
Sumitomo Mitsui Banking Corp., Brussels Branch 0,00% 08/01/2024	GBP	1.000.000	998.525	0,56	Matchpoint Finance plc 0,00% 12/01/2024	GBP	750.000	748.479	0,42
<i>Belgien insgesamt</i>			<b>998.525</b>	<b>0,56</b>	Matchpoint Finance plc 0,00% 02/05/2024	GBP	2.000.000	1.963.181	1,11
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 7,04%)</i>					Matchpoint Finance plc 0,00% 12/09/2024	GBP	800.000	770.675	0,43
Bank of Montreal, FRN 5,87% 14/12/2025	GBP	2.000.000	2.003.752	1,13	<i>Irland insgesamt</i>			<b>3.482.335</b>	<b>1,96</b>
Bank of Nova Scotia (The), FRN 5,77% 12/04/2024	GBP	1.000.000	1.000.600	0,56	<i>Japan (31. Dezember 2022: 0,14%)</i>				
Bank of Nova Scotia (The), FRN 6,22% 15/10/2024	GBP	2.000.000	2.007.480	1,13	Asahi Group Holdings Ltd. 0,01% 19/04/2024	EUR	200.000	171.233	0,10
Canadian Imperial Bank of Commerce, FRN 5,72% 20/06/2024	GBP	1.200.000	1.200.774	0,68	MUFG Bank Ltd. 5,65% 30/04/2024	GBP	1.500.000	1.500.719	0,84
Element Fleet Management Corp. 1,60% 06/04/2024	USD	150.000	116.165	0,07	Norinchukin Bank (The) 0,00% 12/01/2024	GBP	1.500.000	1.496.928	0,84
Royal Bank of Canada, FRN 5,70% 17/05/2024	GBP	1.000.000	1.000.665	0,56	<i>Japan insgesamt</i>			<b>3.168.880</b>	<b>1,78</b>
Royal Bank of Canada 0,00% 08/07/2024	GBP	1.000.000	972.270	0,55	<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 4,20%)</i>				
Royal Bank of Canada, FRN 5,69% 30/01/2025	GBP	1.800.000	1.800.004	1,01	ABN AMRO Bank NV 5,25% 26/05/2026	GBP	2.300.000	2.317.038	1,31
Toronto-Dominion Bank (The), FRN 5,67% 25/09/2024	GBP	1.000.000	1.000.280	0,56	Enel Finance International NV 5,63% 14/08/2024	GBP	1.376.000	1.373.534	0,77
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>11.101.990</b>	<b>6,25</b>	ING Bank NV 0,00% 23/04/2024	GBP	1.700.000	1.671.436	0,94
<i>China (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Mercedes-Benz International Finance BV 1,63% 11/11/2024	GBP	1.800.000	1.746.468	0,98
Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 0,00% 05/01/2024	GBP	1.000.000	998.979	0,56	Volkswagen Financial Services NV 1,63% 10/02/2024	GBP	200.000	199.081	0,11
<i>China insgesamt</i>			<b>998.979</b>	<b>0,56</b>	Volkswagen Financial Services NV 1,88% 03/12/2024	GBP	1.000.000	965.740	0,55
<i>Finnland (31. Dezember 2022: 2,46%)</i>					<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>8.273.297</b>	<b>4,66</b>
Nordea Bank Abp 0,00% 07/02/2024	GBP	1.500.000	1.491.657	0,84	<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 1,18%)</i>				
Nordea Bank Abp 0,00% 16/02/2024	GBP	500.000	496.596	0,28	DNB Bank ASA 0,00% 31/07/2024	GBP	1.000.000	969.832	0,55
OP Corporate Bank plc 0,00% 15/02/2024	GBP	1.000.000	993.377	0,56	DNB Bank ASA 6,05% 20/09/2024	GBP	1.500.000	1.507.852	0,85
OP Corporate Bank plc 0,00% 16/02/2024	GBP	500.000	496.620	0,28	DNB Bank ASA 0,00% 19/12/2024	GBP	2.500.000	2.381.882	1,34
					<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>4.859.566</b>	<b>2,74</b>
					<i>Singapur (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
					Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd. 0,00% 03/04/2024	GBP	1.000.000	986.764	0,56
					<i>Singapur insgesamt</i>			<b>986.764</b>	<b>0,56</b>
					<i>Spanien (31. Dezember 2022: 1,57%)</i>				
					Banco Santander SA 0,00% 09/12/2024	GBP	2.000.000	1.911.194	1,08
					Iberdrola Finanzas SA 7,38% 29/01/2024	GBP	800.000	800.736	0,45
					<i>Spanien insgesamt</i>			<b>2.711.930</b>	<b>1,53</b>



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

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
<i>Supranational (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 8,10%)</b>				
European Investment Bank 3,88% 12/04/2028	GBP	4.000.000	4.033.140	2,27	<i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> CPPIB Capital, Inc. 4,38% 02/03/2026	GBP	4.700.000	4.699.060	2,65
<i>Supranational insgesamt</i>					<i>Kanada insgesamt</i>				
			<b>4.033.140</b>	<b>2,27</b>				<b>4.699.060</b>	<b>2,65</b>
<i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Finnland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 14/06/2024	GBP	1.500.000	1.464.266	0,82	Kuntarahoitus OYJ 1,13% 19/06/2025	GBP	1.000.000	949.690	0,53
Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 21/06/2024	GBP	2.000.000	1.950.377	1,10	<i>Finnland insgesamt</i>				
<i>Schweden insgesamt</i>								<b>949.690</b>	<b>0,53</b>
			<b>3.414.643</b>	<b>1,92</b>	<i>Japan (31. Dezember 2022: 6,79%)</i>				
<i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Development Bank of Japan, Inc. 5,25% 30/03/2026				
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC 0,00% 06/03/2024	GBP	1.500.000	1.485.210	0,84	GBP	1.500.000	1.524.465	0,86	
<i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i>					<i>Japan insgesamt</i>				
			<b>1.485.210</b>	<b>0,84</b>			<b>1.524.465</b>	<b>0,86</b>	
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 10,50%)</i>					<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 1,16%)</i>				
Australia & New Zealand Banking Group Ltd., London Branch 0,00% 03/01/2024	GBP	1.500.000	1.498.924	0,84	Kommunalbanken A/S 1,00% 12/12/2024	GBP	1.700.000	1.637.481	0,92
Bank of America NA, London Branch 0,00% 20/05/2024	GBP	3.500.000	3.429.317	1,93	Kommunalbanken A/S 0,25% 15/12/2025	GBP	4.000.000	3.698.840	2,08
Bank of Montreal, London Branch 0,00% 11/04/2024	GBP	1.000.000	984.928	0,56	<i>Norwegen insgesamt</i>				
Barclays plc 3,13% 17/01/2024	GBP	500.000	499.395	0,28			<b>5.336.321</b>	<b>3,00</b>	
Commonwealth Bank of Australia, London Branch 0,00% 02/08/2024	GBP	1.000.000	969.592	0,55	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Cooperatieve Rabobank UA, London Branch 0,00% 22/02/2024	GBP	1.000.000	992.112	0,56	UK Gilt 0,25% 31/01/2025	GBP	4.000.000	3.827.527	2,16
Danske Bank UK A/S 0,00% 14/06/2024	GBP	1.500.000	1.464.135	0,83	UK Gilt 5,00% 07/03/2025	GBP	1.800.000	1.815.336	1,02
Eastern Power Networks plc 5,75% 08/03/2024	GBP	1.300.000	1.299.389	0,73	<i>Großbritannien insgesamt</i>				
Goldman Sachs International Bank, London Branch 0,00% 18/03/2024	GBP	2.000.000	1.976.905	1,11			<b>5.642.863</b>	<b>3,18</b>	
Goldman Sachs International Bank, London Branch 0,00% 22/03/2024	GBP	1.000.000	987.864	0,56	<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>				
Goldman Sachs International Bank, London Branch 0,00% 17/06/2024	GBP	500.000	487.804	0,28			<b>18.152.399</b>	<b>10,22</b>	
HSBC Bank plc, FRN 5,92% 09/03/2025	GBP	1.500.000	1.500.082	0,85	<b>Anleihen insgesamt</b>				
HSBC Holdings plc 6,50% 20/05/2024	GBP	450.000	450.980	0,25			<b>148.887.112</b>	<b>83,83</b>	
Industrial & Commercial Bank of China Ltd., London Branch 0,00% 16/02/2024	GBP	2.500.000	2.481.987	1,40					
Lloyds Bank plc, FRN 5,79% 16/05/2024	GBP	1.000.000	1.001.104	0,56					
Lloyds Bank plc 0,00% 05/09/2024	GBP	1.400.000	1.351.276	0,76					
Lloyds Banking Group plc 2,25% 16/10/2024	GBP	500.000	487.004	0,27					
Mizuho Bank Ltd., London Branch 0,00% 04/01/2024	GBP	1.000.000	999.115	0,56					
National Australia Bank Ltd., London Branch 0,00% 19/01/2024	GBP	1.500.000	1.495.500	0,84					
NatWest Group plc 0,00% 16/02/2024	GBP	1.000.000	992.910	0,56					
NatWest Markets plc 0,80% 12/08/2024	USD	273.000	207.834	0,12					
Network Rail Infrastructure Finance plc 4,75% 22/01/2024	GBP	1.500.000	1.499.388	0,84					
Oversea-Chinese Banking Corp., Ltd., London Branch 0,00% 02/01/2024	GBP	1.000.000	999.431	0,56					
Rabobank International, London Branch 0,00% 23/07/2024	GBP	1.500.000	1.456.216	0,82					
Toronto-Dominion Bank (The), London Branch 0,00% 02/05/2024	GBP	1.000.000	982.139	0,55					
Toronto-Dominion Bank (The), London Branch 0,00% 22/05/2024	GBP	1.400.000	1.371.133	0,77					
Transport for London 0,00% 18/01/2024	GBP	1.500.000	1.495.738	0,84					
<i>Großbritannien insgesamt</i>									
			<b>33.362.202</b>	<b>18,78</b>					
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 4,24%)</i>									
Apple, Inc. 2,51% 19/08/2024	CAD	500.000	292.294	0,16					
Caterpillar Financial Services Corp. 5,72% 17/08/2026	GBP	1.500.000	1.551.408	0,87					
Charles Schwab Corp. (The) 0,75% 18/03/2024	USD	1.500.000	1.164.579	0,66					
Citigroup, Inc. 5,15% 21/05/2026	GBP	2.000.000	2.013.820	1,13					
General Motors Financial Co., Inc. 1,05% 08/03/2024	USD	230.000	178.800	0,10					
Metropolitan Life Global Funding I, FRN 5,77% 12/09/2024	GBP	1.500.000	1.501.575	0,85					
Nestle Holdings, Inc. 5,25% 21/09/2026	GBP	1.000.000	1.023.608	0,58					
Protective Life Global Funding 0,78% 05/07/2024	USD	273.000	209.016	0,12					
US Bancorp 0,85% 07/06/2024	EUR	500.000	426.601	0,24					
Verizon Communications, Inc. 0,75% 22/03/2024	USD	399.000	309.622	0,17					
<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>									
			<b>8.671.323</b>	<b>4,88</b>					
<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>									
			<b>128.388.362</b>	<b>72,29</b>					

# JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP 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 GBP	% des Netto- vermö- gens
GBP	901.984	EUR	1.037.256	05/02/2024	BNP Paribas	2.088	-
GBP	2.894.232	USD	3.660.524	03/01/2024	Morgan Stanley	22.782	0,01
GBP	2.871.853	USD	3.660.524	05/02/2024	Morgan Stanley	959	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,03%)</b>						<b>25.829</b>	<b>0,01</b>
GBP	239.349	CAD	411.990	03/01/2024	Morgan Stanley	(5.745)	-
GBP	244.815	CAD	411.990	05/02/2024	Morgan Stanley	(350)	-
GBP	897.755	EUR	1.037.256	03/01/2024	Morgan Stanley	(1.056)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,35)%)</b>						<b>(7.151)</b>	<b>-</b>

	Markt-gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert	148.912.941	83,84
Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert	(7.151)	-
Barguthaben	99.804	0,06
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 9,50%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	Währung	Anzahl/ Nennwert
	GBP	16.874.460
		16.874.460
		9,50
<b>Termineinlagen (31. Dezember 2022: 32,22%)</b>		
BRED Banque Populaire SA, 5,19%, 02/01/2024	GBP	12.400.000
		12.400.000
		6,98
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>29.274.460</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		(664.741)
		(0,38)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>177.615.313</b>
		<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	40,53
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden	0,46
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden	42,05
Organismen für gemeinsame Anlagen	9,41
Termineinlagen	6,92
OTC-Finanzderivate	0,01
Sonstige Aktiva	0,62
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 98,77%)</b>					Imeik Technology Development Co. Ltd. 'A'				
<i>Brasilien (31. Dezember 2022: 5,12%)</i>					Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'H'				
B3 SA - Brasil Bolsa Balcao	BRL	966.143	2.893.894	0,25		CNH	7.900	326.547	0,03
Banco Bradesco SA, Preference	BRL	169.224	595.364	0,05		HKD	12.525.000	6.127.322	0,52
Banco do Brasil SA	BRL	309.055	3.524.077	0,30					
Centrais Elétricas Brasileiras SA	BRL	338.591	2.957.513	0,25		CNH	655.400	2.462.145	0,21
Compania Energetica de Minas Gerais, Preference	BRL	499.366	1.180.155	0,10		CNH	257.700	749.873	0,06
Gerdau SA, Preference	BRL	736.929	3.604.544	0,31		HKD	143.150	716.800	0,06
Itau Unibanco Holding SA, Preference	BRL	885.370	6.191.539	0,53		HKD	540.535	7.787.641	0,67
Itausa SA, Preference	BRL	1.475.601	3.150.112	0,27		CNH	223.400	1.715.517	0,15
Localiza Rent a Car SA	BRL	363.025	4.753.045	0,41		HKD	164.000	128.116	0,01
Localiza Rent a Car SA, Rights	BRL	1.302	5.361	0,00		USD	52.314	868.936	0,07
Lojas Renner SA	BRL	799.647	2.867.641	0,25		USD	43.593	706.643	0,06
NU Holdings Ltd. 'A'	USD	209.762	1.747.317	0,15		Kingdee International Software Group Co. Ltd.			
Petroleo Brasileiro SA, Preference	BRL	1.698.179	13.018.813	1,11		HKD	1.203.000	1.753.224	0,15
Raia Drogasil SA	BRL	684.380	4.142.122	0,35		CNH	19.100	4.629.750	0,40
Suzano SA	BRL	376.598	4.312.860	0,37		HKD	1.610.000	2.251.532	0,19
TIM SA ADR	USD	184.360	3.405.129	0,29		HKD	31.500	593.407	0,05
Transmissora Alianca de Energia Elétrica S/A	BRL	153.637	1.213.889	0,10					
Vale SA	BRL	707.404	11.242.504	0,96					
WEG SA	BRL	614.779	4.671.338	0,40					
<i>Brasilien insgesamt</i>			<b>75.477.217</b>	<b>6,45</b>					
<i>Chile (31. Dezember 2022: 0,29%)</i>					Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'				
Banco Santander Chile ADR	USD	154.611	3.013.368	0,26					
<i>Chile insgesamt</i>			<b>3.013.368</b>	<b>0,26</b>					
<i>China (31. Dezember 2022: 31,73%)</i>					Lenovo Group Ltd.				
Aier Eye Hospital Group Co. Ltd. 'A'	CNH	313.890	697.377	0,06					
Alibaba Group Holding Ltd.	HKD	2.997.040	29.016.427	2,48					
Amoy Diagnostics Co. Ltd. 'A'	CNH	61.500	189.839	0,02					
Angel Yeast Co. Ltd. 'A'	CNH	296.900	1.466.863	0,13					
ANTA Sports Products Ltd.	HKD	253.400	2.458.209	0,21					
Baidu, Inc. ADR	USD	54.192	6.453.725	0,55					
Bank of China Ltd. 'H'	HKD	10.526.000	4.017.068	0,34					
Baoshan Iron & Steel Co. Ltd. 'A'	CNH	2.715.400	2.261.372	0,19					
BOE Technology Group Co. Ltd. 'A'	CNH	5.062.000	2.772.491	0,24					
BYD Co. Ltd. 'H'	HKD	116.500	3.198.750	0,27					
CGN Power Co. Ltd. 'H'	HKD	7.108.000	1.856.980	0,16					
Chacha Food Co. Ltd. 'A'	CNH	160.200	783.384	0,07					
China Construction Bank Corp. 'H'	HKD	21.332.000	12.703.229	1,09					
China International Capital Corp. Ltd. 'H'	HKD	728.400	1.069.016	0,09					
China Life Insurance Co. Ltd. 'H'	HKD	1.613.000	2.090.473	0,18					
China Longyuan Power Group Corp. Ltd. 'H'	HKD	1.830.000	1.387.402	0,12					
China Merchants Bank Co. Ltd. 'A'	CNH	181.400	708.725	0,06					
China Merchants Bank Co. Ltd. 'H'	HKD	1.339.500	4.665.962	0,40					
China Oilfield Services Ltd. 'H'	HKD	1.752.000	1.790.468	0,15					
China Pacific Insurance Group Co. Ltd. 'H'	HKD	985.600	1.989.237	0,17					
China Petroleum & Chemical Corp. 'H'	HKD	5.236.000	2.742.537	0,23					
China Resources Mixc Lifestyle Services Ltd.	HKD	253.800	905.204	0,08					
China Vanke Co. Ltd. 'H'	HKD	1.344.000	1.242.699	0,11					
China Yangtze Power Co. Ltd. 'A'	CNH	731.400	2.397.393	0,20					
Chongqing Brewery Co. Ltd. 'A'	CNH	93.000	867.883	0,07					
Chongqing Fuling Zhacai Group Co. Ltd. 'A'	CNH	764.470	1.534.179	0,13					
Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	58.400	1.338.986	0,11					
Country Garden Services Holdings Co. Ltd.	HKD	260.000	224.754	0,02					
CSPC Pharmaceutical Group Ltd.	HKD	1.124.000	1.045.039	0,09					
ENN Energy Holdings Ltd.	HKD	356.500	2.625.167	0,22					
Flat Glass Group Co. Ltd. 'A'	CNH	104.200	390.717	0,03					
Focus Media Information Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	588.000	521.889	0,04					
Foshan Haitian Flavouring & Food Co. Ltd. 'A'	CNH	247.457	1.318.849	0,11					
Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. 'A'	CNH	635.500	1.349.431	0,12					
Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd. 'H'	HKD	664.400	3.233.276	0,28					
Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. 'H'	HKD	121.400	458.638	0,04					
Guangzhou Kingmed Diagnostics Group Co. Ltd. 'A'	CNH	169.100	1.485.912	0,13					
H World Group Ltd.	HKD	925.000	3.109.572	0,27					
H World Group Ltd. ADR	USD	13.658	456.724	0,04					
Haier Smart Home Co. Ltd. 'H'	HKD	1.434.200	4.049.934	0,35					
Hefei Meiya Optoelectronic Technology, Inc. 'A'	CNH	280.828	774.578	0,07					
Hongfa Technology Co. Ltd. 'A'	CNH	248.600	964.989	0,08					
Huatai Securities Co. Ltd. 'H'	HKD	498.600	629.591	0,05					
Huayu Automotive Systems Co. Ltd. 'A'	CNH	606.743	1.387.211	0,12					
Hundsun Technologies, Inc. 'A'	CNH	91.770	370.658	0,03					
								<b>290.184.363</b>	<b>24,80</b>
<i>Kolumbien (31. Dezember 2022: 0,13%)</i>					China insgesamt				
Bancolombia SA ADR	USD	42.470	1.306.802	0,11					
Ecopetrol SA ADR	USD	131.784	1.570.865	0,14					
<i>Kolumbien insgesamt</i>			<b>2.877.667</b>	<b>0,25</b>					
<i>Zypern (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</i>					Zypern insgesamt				
TCS Group Holding plc GDR*	USD	15.161	5.458	-					
<i>Zypern insgesamt</i>			<b>5.458</b>	<b>-</b>					

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets 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
<i>Griechenland (31. Dezember 2022: 0,48%)</i>					<i>Kuwait (31. Dezember 2022: 0,28%)</i>				
Hellenic Telecommunications Organization SA	EUR	158.135	2.253.421	0,19	National Bank of Kuwait SAKP	KWD	893.871	2.600.881	0,22
OPAP SA	EUR	93.807	1.592.700	0,14					
					<i>Kuwait insgesamt</i>			<b>2.600.881</b>	<b>0,22</b>
<i>Griechenland insgesamt</i>			<b>3.846.121</b>	<b>0,33</b>	<i>Malaysia (31. Dezember 2022: 1,23%)</i>				
<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 1,35%)</i>					<i>CIMB Group Holdings Bhd.</i>				
China Overseas Land & Investment Ltd.	HKD	1.424.000	2.509.331	0,22	MYR	2.022.300	2.574.637	0,22	
China Resources Gas Group Ltd.	HKD	360.900	1.183.195	0,10	MYR	729.100	1.410.598	0,12	
China Resources Land Ltd.	HKD	1.040.000	3.729.246	0,32	MYR	1.618.600	2.522.128	0,21	
Kunlun Energy Co. Ltd.	HKD	2.648.000	2.387.373	0,20	MYR	4.760.353	4.444.377	0,38	
Techtronic Industries Co. Ltd.	HKD	184.000	2.192.622	0,19	MYR	892.700	1.950.535	0,17	
					<i>Malaysia insgesamt</i>			<b>12.902.275</b>	<b>1,10</b>
<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>12.001.767</b>	<b>1,03</b>	<i>Mexiko (31. Dezember 2022: 2,95%)</i>				
<i>Ungarn (31. Dezember 2022: 0,41%)</i>					<i>America Movil SAB de CV</i>				
OTP Bank Nyrt	HUF	81.337	3.714.173	0,32	MXN	4.609.438	4.284.304	0,37	
Richter Gedeon Nyrt	HUF	74.313	1.879.273	0,16	MXN	2.494.913	1.946.193	0,17	
<i>Ungarn insgesamt</i>			<b>5.593.446</b>	<b>0,48</b>					
<i>Indien (31. Dezember 2022: 13,59%)</i>					<i>Grupo Aeroportuario del Pacifico SAB de CV 'B'</i>				
Aarti Industries Ltd.	INR	163.806	1.279.326	0,11	MXN	198.673	3.494.331	0,30	
ABB India Ltd.	INR	26.345	1.477.087	0,13	MXN	112.701	3.320.835	0,28	
Apollo Hospitals Enterprise Ltd.	INR	48.695	3.340.206	0,28	MXN	680.713	6.877.675	0,59	
Ashok Leyland Ltd.	INR	1.238.178	2.695.419	0,23	MXN	928.442	5.174.428	0,44	
Asian Paints Ltd.	INR	41.577	1.697.280	0,14	MXN	992.884	2.230.904	0,19	
Aurobindo Pharma Ltd.	INR	80.808	1.054.021	0,09	MXN	219.182	2.101.802	0,18	
Axis Bank Ltd.	INR	456.594	6.039.543	0,52	MXN	1.381.285	5.823.020	0,50	
Bajaj Auto Ltd.	INR	72.094	5.891.325	0,50				<b>37.881.065</b>	<b>3,24</b>
Bajaj Finance Ltd.	INR	30.375	2.668.324	0,23	<i>Mexiko insgesamt</i>				
Bharat Petroleum Corp. Ltd.	INR	121.969	661.045	0,06	<i>Panama (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Bharti Airtel Ltd.	INR	188.741	2.336.191	0,20	<i>Copa Holdings SA 'A'</i>				
Biocon Ltd.	INR	372.994	1.118.797	0,09	USD	12.174	1.294.218	0,11	
Britannia Industries Ltd.	INR	74.073	4.754.131	0,41				<b>1.294.218</b>	<b>0,11</b>
CG Power & Industrial Solutions Ltd.	INR	147.006	797.976	0,07	<i>Panama insgesamt</i>				
Cipla Ltd.	INR	76.375	1.147.225	0,10	<i>Peru (31. Dezember 2022: 0,41%)</i>				
Colgate-Palmolive India Ltd.	INR	22.429	681.020	0,06	<i>Credicorp Ltd.</i>				
Container Corp. Of India Ltd.	INR	148.073	1.526.751	0,13	USD	32.318	4.845.438	0,41	
Dabur India Ltd.	INR	255.326	1.707.978	0,15				<b>4.845.438</b>	<b>0,41</b>
Divi's Laboratories Ltd.	INR	13.424	630.437	0,05	<i>Peru insgesamt</i>				
Dr Reddy's Laboratories Ltd.	INR	61.695	4.303.108	0,37	<i>Philippinen (31. Dezember 2022: 0,19%)</i>				
Eicher Motors Ltd.	INR	109.590	5.441.719	0,46	<i>Ayala Land, Inc.</i>				
GAIL India Ltd.	INR	1.126.419	2.195.613	0,19	PHP	2.367.000	1.472.562	0,13	
Godrej Properties Ltd.	INR	105.489	2.544.248	0,22	PHP	501.200	1.181.158	0,10	
HCL Technologies Ltd.	INR	125.696	2.218.198	0,19				<b>2.653.720</b>	<b>0,23</b>
HDFC Bank Ltd.	INR	610.271	12.526.089	1,07	<i>Polen (31. Dezember 2022: 0,62%)</i>				
HDFC Bank Ltd. ADR	USD	12.606	845.989	0,07	<i>Dino Polska SA</i>				
HDFC Life Insurance Co. Ltd.	INR	423.863	3.291.527	0,28	PLN	15.778	1.848.541	0,16	
Hindalco Industries Ltd.	INR	287.012	2.119.468	0,18	PLN	191.881	2.306.622	0,19	
Hindustan Unilever Ltd.	INR	229.740	7.337.213	0,63				<b>4.155.163</b>	<b>0,35</b>
ICIIC Bank Ltd.	INR	1.015.503	12.184.022	1,04	<i>Polen insgesamt</i>				
ICIIC Prudential Life Insurance Co. Ltd.	INR	102.552	659.453	0,06	<i>Katar (31. Dezember 2022: 0,69%)</i>				
Infosys Ltd. ADR	USD	700.201	12.869.694	1,10	<i>Industries Qatar QSC</i>				
InterGlobe Aviation Ltd.	INR	38.534	1.368.379	0,12	QAR	659.114	2.335.230	0,20	
Kotak Mahindra Bank Ltd.	INR	335.531	7.677.229	0,66	QAR	1.040.276	4.585.671	0,39	
Maruti Suzuki India Ltd.	INR	57.004	7.057.087	0,60				<b>6.920.901</b>	<b>0,59</b>
Max Healthcare Institute Ltd.	INR	123.385	1.017.165	0,09	<i>Katar insgesamt</i>				
Oil & Natural Gas Corp. Ltd.	INR	726.509	1.794.146	0,15	<i>Russland (31. Dezember 2022: 0,01%)</i>				
Page Industries Ltd.	INR	1.213	562.669	0,05	<i>Gazprom PJSC*</i>				
Petronet LNG Ltd.	INR	906.992	2.427.874	0,21	RUB	86.650	2.307	-	
Power Grid Corp. of India Ltd.	INR	1.899.853	5.402.956	0,46	USD	495.662	26.270	0,01	
Reliance Industries Ltd.	INR	586.578	18.235.896	1,56	RUB	4.457	2.569	-	
Samvardhana Motherson International Ltd.	INR	717.700	876.277	0,07	USD	740.299	4.326	-	
Shriram Finance Ltd.	INR	167.275	4.132.236	0,35	RUB	617	1.380	-	
Tata Consultancy Services Ltd.	INR	198.189	9.050.406	0,77	USD	87.452	20.048	-	
Tata Consumer Products Ltd.	INR	196.658	2.573.620	0,22	RUB	1.090	155	-	
Tata Steel Ltd.	INR	518.517	868.622	0,07	USD	37.183	5.703	-	
UltraTech Cement Ltd.	INR	48.842	6.152.576	0,53	USD	12.116	527	-	
UPL Ltd.	INR	459.930	3.247.995	0,28	RUB	49.180	718	-	
WNS Holdings Ltd. ADR	USD	7.279	460.033	0,04	USD	736.940	17.566	-	
					USD	69.708	11.153	-	
					USD	9.472	2.833	-	
					USD	45.164	5.451	-	
<i>Indien insgesamt</i>			<b>182.945.589</b>	<b>15,64</b>				<b>101.006</b>	<b>0,01</b>
<i>Indonesien (31. Dezember 2022: 1,85%)</i>					<i>Saudi-Arabien (31. Dezember 2022: 3,57%)</i>				
Astra International Tbk. PT	IDR	6.032.700	2.213.727	0,19	SAR	470.103	10.906.390	0,93	
Bank Central Asia Tbk. PT	IDR	14.477.300	8.838.515	0,76	SAR	320.222	3.308.961	0,28	
Bank Mandiri Persero Tbk. PT	IDR	3.418.800	1.343.362	0,11	SAR	156.749	2.349.145	0,20	
Bank Rakyat Indonesia Persero Tbk. PT	IDR	20.305.513	7.550.111	0,65					
Telkom Indonesia Persero Tbk. PT	IDR	20.180.500	5.177.176	0,44	SAR	7.633	577.665	0,05	
					SAR	200.099	2.635.971	0,23	
<i>Indonesien insgesamt</i>			<b>25.122.891</b>	<b>2,15</b>	SAR	60.081	2.214.185	0,19	
<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					SAR	121.993	1.436.264	0,12	
PDD Holdings, Inc. ADR	USD	99.753	14.594.861	1,25	SAR	496.663	4.377.257	0,37	
					SAR	236.837	5.260.939	0,45	
					SAR	812.133	8.381.212	0,72	
					SAR	445.767	4.808.340	0,41	
<i>Irland insgesamt</i>			<b>14.594.861</b>	<b>1,25</b>				<b>46.256.329</b>	<b>3,95</b>
					<i>Saudi-Arabien insgesamt</i>				

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets 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
<i>Singapur (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>					<i>President Chain Store Corp.</i>				
BOC Aviation Ltd.	HKD	141.300	1.080.304	0,09	Quanta Computer, Inc.	TWD	257.000	2.256.773	0,19
<i>Singapur insgesamt</i>					Realtek Semiconductor Corp.	TWD	711.000	5.200.942	0,45
					Taiwan Mobile Co. Ltd.	TWD	280.000	4.301.657	0,37
					Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd.	TWD	860.000	2.762.940	0,24
<i>Südafrika (31. Dezember 2022: 4,11%)</i>					Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR	USD	18.969	1.972.776	0,17
Absa Group Ltd.	ZAR	185.727	1.662.631	0,14	Uni-President Enterprises Corp.	TWD	1.889.000	4.585.474	0,39
Bid Corp. Ltd.	ZAR	169.268	3.949.047	0,34	United Microelectronics Corp.	TWD	1.889.000	3.237.530	0,28
Bidvest Group Ltd. (The)	ZAR	239.615	3.305.672	0,28	Vanguard International Semiconductor Corp.	TWD	264.000	701.064	0,06
Capitec Bank Holdings Ltd.	ZAR	38.298	4.243.638	0,36	Wiwynn Corp.	TWD	42.071	2.501.737	0,21
Clicks Group Ltd.	ZAR	238.249	4.243.340	0,36	Yuanta Financial Holding Co. Ltd.	TWD	4.451.851	4.003.554	0,34
Discovery Ltd.	ZAR	139.334	1.094.710	0,10	<i>Taiwan insgesamt</i>				
FirstRand Ltd.	ZAR	1.288.190	5.178.119	0,44				<b>185.046.337</b>	<b>15,82</b>
Foschini Group Ltd. (The)	ZAR	99.393	603.070	0,05	<i>Thailand (31. Dezember 2022: 2,69%)</i>				
Gold Fields Ltd.	ZAR	98.435	1.495.189	0,13	Airports of Thailand PCL NVDR	THB	1.620.000	2.835.860	0,24
Impala Platinum Holdings Ltd.	ZAR	213.310	1.064.596	0,09	Bangkok Bank PCL NVDR	THB	246.800	1.131.596	0,10
MTN Group Ltd.	ZAR	505.147	3.190.402	0,27	CP ALL PCL	THB	648.200	1.063.479	0,09
Naspers Ltd. 'N'	ZAR	29.193	4.993.340	0,43	Indorama Ventures PCL NVDR	THB	1.248.300	996.592	0,09
Sanlam Ltd.	ZAR	537.306	2.138.941	0,18	Kasikornbank PCL NVDR	THB	526.900	2.083.982	0,18
Shoprite Holdings Ltd.	ZAR	125.096	1.881.485	0,16	PTT Exploration & Production PCL NVDR	THB	851.400	3.729.123	0,32
Standard Bank Group Ltd.	ZAR	442.079	5.030.575	0,43	PTT Global Chemical PCL NVDR	THB	1.374.600	1.550.490	0,13
Vodacom Group Ltd.	ZAR	173.391	1.005.028	0,09	PTT PCL NVDR	THB	2.157.400	2.259.637	0,19
<i>Südafrika insgesamt</i>					SCB X PCL NVDR	THB	577.700	1.794.073	0,15
					SCG Packaging PCL NVDR	THB	975.100	1.028.451	0,09
					Siam Cement PCL (The) NVDR	THB	368.600	3.304.522	0,28
					Thai Oil PCL NVDR	THB	1.414.543	2.227.545	0,19
					Thai Union Group PCL NVDR	THB	2.328.100	1.023.116	0,09
					<i>Thailand insgesamt</i>				
								<b>25.028.466</b>	<b>2,14</b>
<i>Südkorea (31. Dezember 2022: 12,04%)</i>					<i>Türkei (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
BGF retail Co. Ltd.	KRW	10.401	1.060.371	0,09	BIM Birlesik Magazalar A/S	TRY	149.865	1.526.102	0,13
Coway Co. Ltd.	KRW	28.798	1.279.017	0,11	Ford Otomotiv Sanayi A/S	TRY	34.944	874.961	0,08
Hana Financial Group, Inc.	KRW	148.221	4.994.791	0,43	KOC Holding A/S	TRY	222.159	1.066.640	0,09
Hankook Tire & Technology Co. Ltd.	KRW	29.027	1.023.236	0,09	<i>Türkei insgesamt</i>				
HL Mando Co. Ltd.	KRW	29.197	892.074	0,08				<b>3.467.703</b>	<b>0,30</b>
Hotel Shilla Co. Ltd.	KRW	10.431	529.690	0,04	<i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 0,85%)</i>				
Hugel, Inc.	KRW	10.826	1.255.846	0,11	Dubai Islamic Bank PJSC	AED	1.371.387	2.135.820	0,18
Hyundai Glovis Co. Ltd.	KRW	22.693	3.374.260	0,29	Emaar Properties PJSC	AED	2.710.322	5.844.599	0,50
Hyundai Marine & Fire Insurance Co. Ltd.	KRW	45.286	1.090.043	0,09	Emirates Telecommunications Group Co. PJSC	AED	291.418	1.558.355	0,13
Hyundai Mobis Co. Ltd.	KRW	32.837	6.042.681	0,52	First Abu Dhabi Bank PJSC	AED	422.840	1.607.201	0,14
Hyundai Motor Co.	KRW	27.179	4.294.531	0,37	<i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i>				
KakaoBank Corp.	KRW	59.794	1.323.184	0,11				<b>11.145.975</b>	<b>0,95</b>
KB Financial Group, Inc.	KRW	115.756	4.862.489	0,42	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,63%)</i>				
KIWOOM Securities Co. Ltd.	KRW	16.390	1.266.251	0,11	Anglogold Ashanti plc	ZAR	72.487	1.400.827	0,12
Korean Air Lines Co. Ltd.	KRW	97.993	1.818.490	0,16	<i>Großbritannien insgesamt</i>				
LG Chem Ltd.	KRW	15.532	6.017.911	0,51				<b>1.400.827</b>	<b>0,12</b>
LG Energy Solution Ltd.	KRW	5.388	1.788.470	0,15	<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,27%)</i>				
Lotte Chemical Corp.	KRW	12.089	1.438.027	0,12	Genpact Ltd.	USD	24.380	846.230	0,07
NAVER Corp.	KRW	37.406	6.505.896	0,56	Parade Technologies Ltd.	TWD	5.192	203.007	0,02
NCSOFT Corp.	KRW	8.932	1.667.945	0,14	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>				
Orion Corp.	KRW	12.391	1.117.008	0,10				<b>1.049.237</b>	<b>0,09</b>
POSCO Holdings, Inc.	KRW	12.751	4.945.356	0,42	<i>Uruguay (31. Dezember 2022: 0,10%)</i>				
Samsung Biologics Co. Ltd.	KRW	7.477	4.412.237	0,38	Globant SA	USD	4.064	967.151	0,08
Samsung C&T Corp.	KRW	14.458	1.453.770	0,12	MercadoLibre, Inc.	USD	495	777.912	0,07
Samsung Electronics Co. Ltd.	KRW	986.675	60.139.753	5,14	<i>Uruguay insgesamt</i>				
Samsung Engineering Co. Ltd.	KRW	52.887	1.190.871	0,10				<b>1.745.063</b>	<b>0,15</b>
Samsung Fire & Marine Insurance Co. Ltd.	KRW	17.522	3.578.140	0,31	<i>Gesamtanlage in Aktien</i>				
Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	5.252	1.924.795	0,16				<b>1.169.604.373</b>	<b>99,98</b>
Shinhan Financial Group Co. Ltd.	KRW	118.956	3.708.427	0,32	<i>* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.</i>				
SK Hynix, Inc.	KRW	121.920	13.395.201	1,14					
SK IE Technology Co. Ltd.	KRW	17.659	1.081.835	0,09					
SK Innovation Co. Ltd.	KRW	24.769	2.698.261	0,23					
SK Telecom Co. Ltd.	KRW	53.662	2.087.481	0,18					
SKC Co. Ltd.	KRW	18.166	1.277.925	0,11					
SM Entertainment Co. Ltd.	KRW	13.863	991.368	0,08					
S-Oil Corp.	KRW	51.059	2.759.303	0,24					
<i>Südkorea insgesamt</i>									
								<b>159.286.934</b>	<b>13,62</b>
<i>Taiwan (31. Dezember 2022: 13,07%)</i>									
Accton Technology Corp.	TWD	171.000	2.914.029	0,25					
Advantech Co. Ltd.	TWD	354.948	4.302.330	0,37					
ASE Technology Holding Co. Ltd.	TWD	1.302.000	5.727.179	0,49					
Asustek Computer, Inc.	TWD	201.000	3.205.862	0,28					
AUO Corp.	TWD	2.928.000	1.731.585	0,15					
Chailease Holding Co. Ltd.	TWD	639.881	4.023.950	0,34					
Chunghwa Telecom Co. Ltd.	TWD	898.000	3.511.184	0,30					
CTBC Financial Holding Co. Ltd.	TWD	5.864.000	5.416.803	0,46					
Delta Electronics, Inc.	TWD	484.000	4.944.005	0,42					
E.Sun Financial Holding Co. Ltd.	TWD	4.738.244	3.983.210	0,34					
Eclat Textile Co. Ltd.	TWD	130.000	2.380.541	0,20					
eMemory Technology, Inc.	TWD	28.000	2.235.219	0,19					
Fubon Financial Holding Co. Ltd.	TWD	2.278.714	4.811.283	0,41					
Giant Manufacturing Co. Ltd.	TWD	193.000	1.157.101	0,10					
Hon Hai Precision Industry Co. Ltd.	TWD	1.485.000	5.056.369	0,43					
Largan Precision Co. Ltd.	TWD	48.000	4.488.685	0,38					
MediaTek, Inc.	TWD	149.000	4.927.746	0,42					
Mega Financial Holding Co. Ltd.	TWD	937.600	1.197.567	0,10					
Nan Ya Plastics Corp.	TWD	910.000	1.971.783	0,17					
Nien Made Enterprise Co. Ltd.	TWD	177.000	2.035.842	0,18					
Novatek Microelectronics Corp.	TWD	121.000	2.038.318	0,18					

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,85%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2)	2.383.315	0,20
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<u>2.383.315</u>	<u>0,20</u>
Sonstige Aktiva und Passiva	(3.169.922)	(0,27)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<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
<b>Summe Aktiva</b>	<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

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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,60%)</b>					Coloplast A/S 'B'	DKK	184	21.049	0,01
<i>Australien (31. Dezember 2022: 2,54%)</i>					Novo Nordisk A/S 'B'	DKK	4.707	486.927	0,31
AGL Energy Ltd.	AUD	35.916	232.329	0,15	Pandora A/S	DKK	1.511	208.950	0,14
Alumina Ltd.	AUD	41.925	25.890	0,02	<i>Dänemark insgesamt</i>				
Ampol Ltd.	AUD	5.706	140.750	0,09				<b>1.056.932</b>	<b>0,68</b>
APA Group	AUD	4.206	24.509	0,02	<i>Finnland (31. Dezember 2022: 0,80%)</i>				
Aristocrat Leisure Ltd.	AUD	2.272	63.283	0,04	Elisa OYJ	EUR	2.128	98.424	0,07
Aurizon Holdings Ltd.	AUD	61.681	159.934	0,10	Fortum OYJ	EUR	1.278	18.437	0,01
Cochlear Ltd.	AUD	1.320	269.013	0,17	Kesko OYJ 'B'	EUR	4.815	95.341	0,06
Coles Group Ltd.	AUD	19.617	215.643	0,14	Kone OYJ 'B'	EUR	3.155	157.390	0,10
Dexus, REIT	AUD	16.838	88.239	0,06	Stora Enso OYJ 'R'	EUR	6.953	96.200	0,06
Fortescue Ltd.	AUD	23.525	465.837	0,30	UPM-Kymmene OYJ	EUR	8.057	303.140	0,20
GPT Group (The), REIT	AUD	69.679	220.611	0,14	<i>Finnland insgesamt</i>				
Origin Energy Ltd.	AUD	30.741	177.668	0,11				<b>768.932</b>	<b>0,50</b>
Scentre Group, REIT	AUD	66.092	134.843	0,09	<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 2,54%)</i>				
Sonic Healthcare Ltd.	AUD	14.068	307.946	0,20	Air Liquide SA	EUR	864	168.092	0,11
South32 Ltd.	AUD	13.964	31.729	0,02	Capgemini SE	EUR	1.715	357.582	0,23
Telstra Group Ltd.	AUD	133.009	359.404	0,23	Carrefour SA	EUR	14.608	267.305	0,17
Wesfarmers Ltd.	AUD	4.554	177.247	0,11	Cie Generale des Etablissements Michelin SCA	EUR	6.606	236.871	0,15
Woodside Energy Group Ltd.	AUD	15.828	335.455	0,22	Danone SA	EUR	3.624	234.911	0,15
			<b>3.430.330</b>	<b>2,21</b>	Engie SA	EUR	20.968	368.698	0,24
<i>Australien insgesamt</i>					Gecina SA, REIT	EUR	1.790	217.703	0,14
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>					Klepierre SA, REIT	EUR	12.771	348.173	0,22
OMV AG	EUR	2.983	131.049	0,08	Orange SA	EUR	32.327	367.956	0,24
<i>Österreich insgesamt</i>					Sanofi SA	EUR	4.473	443.513	0,28
			<b>131.049</b>	<b>0,08</b>	STMicroelectronics NV	EUR	2.712	135.545	0,09
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 0,23%)</i>					TotalEnergies SE	EUR	6.825	464.417	0,30
Anheuser-Busch InBev SA/NV	EUR	4.596	296.597	0,19	Unibail-Rodamco-Westfield, REIT	EUR	6.870	507.852	0,33
<i>Belgien insgesamt</i>					Vinci SA	EUR	3.605	452.783	0,29
			<b>296.597</b>	<b>0,19</b>	<i>Frankreich insgesamt</i>				
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,13%)</i>								<b>4.571.401</b>	<b>2,94</b>
Arch Capital Group Ltd.	USD	5.403	401.281	0,26	<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 1,00%)</i>				
Everest Group Ltd.	USD	1.095	387.170	0,25	Bayerische Motoren Werke AG	EUR	4.096	455.994	0,29
Liberty Global Ltd. 'C'	USD	15.325	285.658	0,18	Brenntag SE	EUR	1.766	162.347	0,11
<i>Bermuda insgesamt</i>					Deutsche Telekom AG	EUR	18.858	453.085	0,29
			<b>1.074.109</b>	<b>0,69</b>	Deutsche Wohnen SE	EUR	1.274	33.691	0,02
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 7,69%)</i>					E.ON SE	EUR	21.937	294.428	0,19
Agnico Eagle Mines Ltd.	CAD	5.565	306.611	0,20	Fresenius Medical Care AG	EUR	3.552	148.944	0,10
Alimentation Couche-Tard, Inc.	CAD	5.002	296.000	0,19	Hannover Rueck SE	EUR	1.148	274.298	0,18
Bank of Nova Scotia (The)	CAD	6.652	325.386	0,21	Vonovia SE	EUR	8.434	265.896	0,17
Barrick Gold Corp.	CAD	20.897	379.398	0,24	<i>Deutschland insgesamt</i>				
BCE, Inc.	CAD	8.875	351.137	0,23				<b>2.088.683</b>	<b>1,35</b>
Canadian Imperial Bank of Commerce	CAD	3.588	173.604	0,11	<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,89%)</i>				
Canadian National Railway Co.	CAD	3.238	408.986	0,26	CK Hutchison Holdings Ltd.	HKD	38.500	206.341	0,13
Canadian Natural Resources Ltd.	CAD	6.140	404.227	0,26	CLP Holdings Ltd.	HKD	21.500	177.456	0,12
Canadian Tire Corp. Ltd. 'A'	CAD	1.220	130.198	0,08	Orient Overseas International Ltd.	HKD	10.000	139.591	0,09
CGI, Inc. 'A'	CAD	2.196	236.404	0,15	PCCW Ltd.	HKD	54.000	28.769	0,02
Dollarama, Inc.	CAD	1.730	125.283	0,08	Power Assets Holdings Ltd.	HKD	29.000	168.053	0,11
Fairfax Financial Holdings Ltd.	CAD	98	90.858	0,06	Sun Hung Kai Properties Ltd.	HKD	26.000	281.192	0,18
Fortis, Inc.	CAD	11.004	454.898	0,29	Swire Pacific Ltd. 'A'	HKD	24.500	207.394	0,13
Franco-Nevada Corp.	CAD	788	87.710	0,06	WH Group Ltd.	HKD	144.500	93.267	0,06
Great-West Lifeco, Inc.	CAD	13.810	459.356	0,30	<i>Hongkong insgesamt</i>				
Hydro One Ltd.	CAD	13.539	407.628	0,26				<b>1.302.063</b>	<b>0,84</b>
Imperial Oil Ltd.	CAD	7.571	433.383	0,28	<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,50%)</i>				
Intact Financial Corp.	CAD	1.904	294.365	0,19	Accenture plc 'A'	USD	1.265	443.901	0,28
Loblaw Cos. Ltd.	CAD	4.858	472.611	0,30	Medtronic plc	USD	3.724	306.783	0,20
Magna International, Inc.	CAD	5.030	298.649	0,19	<i>Irland insgesamt</i>				
Manulife Financial Corp.	CAD	22.803	506.349	0,33				<b>750.684</b>	<b>0,48</b>
Metro, Inc.	CAD	6.003	312.260	0,20	<i>Israel (31. Dezember 2022: 0,18%)</i>				
National Bank of Canada	CAD	5.475	419.365	0,27	Check Point Software Technologies Ltd.	USD	2.137	326.512	0,21
Nutrien Ltd.	CAD	5.358	303.333	0,20	<i>Israel insgesamt</i>				
Pembina Pipeline Corp.	CAD	7.914	273.803	0,18				<b>326.512</b>	<b>0,21</b>
Power Corp. of Canada	CAD	16.090	462.347	0,30	<i>Italien (31. Dezember 2022: 0,47%)</i>				
Restaurant Brands International, Inc.	CAD	4.059	318.693	0,20	A2A SpA	EUR	118.914	244.195	0,16
Royal Bank of Canada	CAD	4.315	438.503	0,28	ENI SpA	EUR	11.099	188.174	0,12
Sun Life Financial, Inc.	CAD	8.769	457.004	0,29	Poste Italiane SpA	EUR	14.250	161.742	0,10
Suncor Energy, Inc.	CAD	9.037	290.930	0,19	Snam SpA	EUR	51.198	263.268	0,17
Teck Resources Ltd. 'B'	CAD	7.617	323.546	0,21	Telecom Italia SpA	EUR	240.899	78.289	0,05
TELUS Corp.	CAD	11	197	-	<i>Italien insgesamt</i>				
TELUS Corp. (Non-Canadian)	CAD	398	7.117	-				<b>935.668</b>	<b>0,60</b>
Thomson Reuters Corp.	CAD	3.172	466.033	0,30	<i>Japan (31. Dezember 2022: 7,17%)</i>				
Toronto-Dominion Bank (The)	CAD	5.861	380.569	0,24	Ajinomoto Co., Inc.	JPY	3.400	131.196	0,08
Tourmaline Oil Corp.	CAD	6.394	288.957	0,19	Asahi Group Holdings Ltd.	JPY	1.200	44.755	0,03
Waste Connections, Inc.	CAD	2.965	444.907	0,29	Astellas Pharma, Inc.	JPY	23.000	275.060	0,18
Wheaton Precious Metals Corp.	CAD	9.029	447.615	0,29	Bridgestone Corp.	JPY	4.900	202.979	0,13
			<b>12.278.220</b>	<b>7,90</b>	Brother Industries Ltd.	JPY	11.100	177.192	0,11
<i>Kanada insgesamt</i>					Canon, Inc.	JPY	8.400	215.690	0,14
<i>China (31. Dezember 2022: 0,21%)</i>					Capcom Co. Ltd.	JPY	10.200	329.630	0,21
Lenovo Group Ltd.	HKD	364.000	509.042	0,33	Chubu Electric Power Co., Inc.	JPY	21.400	276.494	0,18
<i>China insgesamt</i>					Concordia Financial Group Ltd.	JPY	30.400	138.997	0,09
			<b>509.042</b>	<b>0,33</b>	Daicel Corp.	JPY	10.400	100.769	0,07
<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 0,79%)</i>					Daito Trust Construction Co. Ltd.	JPY	2.600	301.532	0,19
AP Moller - Maersk A/S 'B'	DKK	85	152.911	0,10	ENEOS Holdings, Inc.	JPY	28.500	113.288	0,07
Carlsberg A/S 'B'	DKK	1.491	187.095	0,12					

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
Hoya Corp.	JPY	1.400	175.025	0,11	Singapur (31. Dezember 2022: 0,09%)				
Inpex Corp.	JPY	29.900	403.919	0,26	Capitaland Integrated Commercial Trust, REIT	SGD	53.800	84.018	0,06
ITOCHU Corp.	JPY	3.400	139.082	0,09	Mapletree Pan Asia Commercial Trust, REIT	SGD	28.000	33.326	0,02
Japan Metropolitan Fund Invest, REIT	JPY	160	115.648	0,07				<b>117.344</b>	<b>0,08</b>
Japan Tobacco, Inc.	JPY	17.100	442.116	0,29	Singapur insgesamt				
Kansai Electric Power Co., Inc. (The)	JPY	15.800	209.800	0,14					
KDDI Corp.	JPY	11.700	372.295	0,24	Südkorea (31. Dezember 2022: 1,41%)				
Lawson, Inc.	JPY	2.800	144.648	0,09	Hana Financial Group, Inc.	KRW	9.652	325.256	0,21
Marubeni Corp.	JPY	14.000	221.301	0,14	KB Financial Group, Inc.	KRW	6.623	278.208	0,18
MatsukiyoCocokara & Co.	JPY	10.300	182.431	0,12	Kia Corp.	KRW	5.730	444.910	0,29
MEIJI Holdings Co. Ltd.	JPY	4.300	102.147	0,07	Korea Investment Holdings Co. Ltd.	KRW	811	38.601	0,02
Mitsubishi Chemical Group Corp.	JPY	46.500	284.977	0,18	KT&G Corp.	KRW	4.517	304.781	0,20
Mitsubishi Corp.	JPY	26.100	417.196	0,27	LG Corp.	KRW	2.317	154.539	0,10
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	JPY	13.200	181.924	0,12	LG Uplus Corp.	KRW	3.340	26.530	0,02
Mitsubishi Gas Chemical Co., Inc.	JPY	6.100	97.592	0,06	Samsung Electronics Co. Ltd.	KRW	5.525	336.759	0,22
Mitsubishi HC Capital, Inc.	JPY	12.500	83.948	0,05	Samsung SDI Co. Ltd.	KRW	25	9.162	-
Mitsui Chemicals, Inc.	JPY	5.400	160.184	0,10	SK Square Co. Ltd.	KRW	559	22.831	0,01
Mitsui Fudosan Co. Ltd.	JPY	14.500	355.660	0,23				<b>1.941.577</b>	<b>1,25</b>
MS&AD Insurance Group Holdings, Inc.	JPY	4.900	192.761	0,12	Spanien (31. Dezember 2022: 1,19%)				
Nintendo Co. Ltd.	JPY	3.294	171.943	0,11	Enagas SA	EUR	6.740	113.653	0,07
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	JPY	368.500	450.366	0,29	Endesa SA	EUR	15.245	310.874	0,20
Nomura Real Estate Holdings, Inc.	JPY	8.600	226.255	0,15	Iberdrola SA	EUR	36.448	477.913	0,31
ORIX Corp.	JPY	5.100	96.082	0,06	Industria de Diseno Textil SA	EUR	5.586	243.306	0,16
Osaka Gas Co. Ltd.	JPY	5.300	110.714	0,07	Naturgy Energy Group SA	EUR	13.764	410.519	0,26
Otsuka Holdings Co. Ltd.	JPY	2.300	86.287	0,06	Redeia Corp. SA	EUR	9.185	151.280	0,10
Resona Holdings, Inc.	JPY	46.100	234.293	0,15	Telefonica SA	EUR	86.844	339.024	0,22
Sankyo Co. Ltd.	JPY	2.900	169.150	0,11				<b>2.046.569</b>	<b>1,32</b>
SCREEN Holdings Co. Ltd.	JPY	5.600	473.883	0,31	Spanien insgesamt				
Sekisui Chemical Co. Ltd.	JPY	3.500	50.459	0,03	Schweden (31. Dezember 2022: 1,64%)				
Shionogi & Co. Ltd.	JPY	4.700	226.632	0,15	Atlas Copco AB 'A'	SEK	26.618	458.387	0,29
SoftBank Corp.	JPY	24.700	308.268	0,20	Autoliv, Inc.	USD	1.358	149.638	0,10
Sojitz Corp.	JPY	9.600	216.882	0,14	Boliden AB	SEK	9.258	288.915	0,19
Sumitomo Chemical Co. Ltd.	JPY	19.500	47.581	0,03	H & M Hennes & Mauritz AB 'B'	SEK	13.335	233.703	0,15
Sumitomo Rubber Industries Ltd.	JPY	2.500	27.167	0,02	Hexagon AB 'B'	SEK	5.971	71.661	0,05
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	11.500	330.692	0,21	Investor AB 'B'	SEK	10.410	241.196	0,15
Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	5.000	125.160	0,08	Sandvik AB	SEK	9.007	194.925	0,13
Tokyo Gas Co. Ltd.	JPY	11.800	271.020	0,17	Skandinaviska Enskilda Banken AB 'A'	SEK	15.947	219.635	0,14
Toyo Suisan Kaisha Ltd.	JPY	2.100	108.441	0,07	Tele2 AB 'B'	SEK	17.147	147.244	0,09
Ube Industries Ltd.	JPY	10.500	170.556	0,11	Telia Co. AB	SEK	41.710	106.491	0,07
Yamaha Motor Co. Ltd.	JPY	11.700	104.527	0,07				<b>2.111.795</b>	<b>1,36</b>
Zeon Corp.	JPY	500	4.648	-	Schweden insgesamt				
<i>Japan insgesamt</i>			<b>10.601.242</b>	<b>6,82</b>	Schweiz (31. Dezember 2022: 2,90%)				
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 1,72%)</i>					ABB Ltd.	CHF	10.265	454.921	0,29
ASM International NV	EUR	871	452.162	0,29	Chubb Ltd.	USD	1.953	441.378	0,29
ASML Holding NV	EUR	598	450.318	0,29	Garmin Ltd.	USD	2.772	356.313	0,23
BE Semiconductor Industries NV	EUR	1.632	245.991	0,16	Geberit AG	CHF	343	219.660	0,14
Heineken Holding NV	EUR	1.269	107.378	0,07	Glencore plc	GBP	55.862	336.196	0,22
Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	13.941	400.629	0,26	Novartis AG	CHF	4.767	480.693	0,31
Koninklijke KPN NV	EUR	129.034	444.432	0,28	Roche Holding AG	CHF	1.645	477.874	0,31
NN Group NV	EUR	9.042	357.080	0,23	Sandoz Group AG	CHF	1.024	32.923	0,02
Wolters Kluwer NV	EUR	1.653	235.004	0,15	Sonova Holding AG	CHF	775	252.670	0,16
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>2.692.994</b>	<b>1,73</b>	Swiss Life Holding AG	CHF	382	265.060	0,17
<i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,25%)</i>					Swisscom AG	CHF	707	425.049	0,27
Spark New Zealand Ltd.	NZD	109.847	360.267	0,23	Zurich Insurance Group AG	CHF	118	61.632	0,04
Xero Ltd.	AUD	528	40.460	0,03				<b>3.804.369</b>	<b>2,45</b>
<i>Neuseeland insgesamt</i>			<b>400.727</b>	<b>0,26</b>	Großbritannien (31. Dezember 2022: 4,92%)				
<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,94%)</i>					Anglo American plc	GBP	2.003	50.318	0,03
DNB Bank ASA	NOK	17.948	381.733	0,25	Auto Trader Group plc	GBP	16.283	149.745	0,10
Equinor ASA	NOK	8.493	269.407	0,17	Berkeley Group Holdings plc	GBP	3.017	180.304	0,12
Mowi ASA	NOK	2.458	44.050	0,03	BP plc	GBP	21.384	127.074	0,08
Norsk Hydro ASA	NOK	32.352	217.895	0,14	British American Tobacco plc	GBP	12.999	380.390	0,24
Telenor ASA	NOK	14.001	160.749	0,10	BT Group plc 'A'	GBP	87.377	137.676	0,09
Yara International ASA	NOK	5.614	199.669	0,13	Coca-Cola Europacific Partners plc	USD	7.400	493.876	0,32
<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>1.273.503</b>	<b>0,82</b>	Ferguson plc	GBP	2.623	504.412	0,32
<i>Peru (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					GSK plc	GBP	15.063	278.472	0,18
Credicorp Ltd.	USD	844	126.541	0,08	Haleon plc	GBP	46.678	191.398	0,12
<i>Peru insgesamt</i>			<b>126.541</b>	<b>0,08</b>	HSBC Holdings plc	GBP	53.139	430.498	0,28
<i>Portugal (31. Dezember 2022: 0,15%)</i>					Imperial Brands plc	GBP	18.532	426.778	0,27
EDP - Energias de Portugal SA	EUR	14.377	72.340	0,05	InterContinental Hotels Group plc	GBP	2.890	261.208	0,17
<i>Portugal insgesamt</i>			<b>72.340</b>	<b>0,05</b>	Mondi plc	GBP	2.046	40.102	0,03
<i>Russland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Reckitt Benckiser Group plc	GBP	1.108	76.556	0,05
Evraz plc*	GBP	9.877	515	-	RELX plc	GBP	9.937	393.965	0,25
<i>Russland insgesamt</i>			<b>515</b>	<b>-</b>	Rightmove plc	GBP	12.858	94.349	0,06
					Rio Tinto plc	GBP	6.312	470.079	0,30
					Sage Group plc (The)	GBP	11.949	178.602	0,12
					Segro plc, REIT	GBP	24.108	272.416	0,18
					Shell plc	GBP	14.417	472.611	0,30
					Smiths Group plc	GBP	2.416	54.314	0,03
					SSE plc	GBP	9.524	225.341	0,15
					Tate & Lyle plc	GBP	12.888	108.271	0,07

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
Tesco plc	GBP	112.161	415.365	0,27	Eastman Chemical Co.	USD	3.292	295.687	0,19
Unilever plc	GBP	5.157	249.817	0,16	Eaton Corp. plc	USD	1.895	456.354	0,29
Vodafone Group plc	GBP	332.375	290.497	0,19	Ecolab, Inc.	USD	2.320	460.172	0,30
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>6.954.434</b>	<b>4,48</b>	Edison International	USD	6.616	472.978	0,30
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 58,84%)</i>					Electronic Arts, Inc.	USD	3.012	412.072	0,27
3M Co.	USD	1.273	139.164	0,09	Elevance Health, Inc.	USD	829	390.923	0,25
Abbott Laboratories	USD	3.511	386.456	0,25	Eli Lilly & Co.	USD	766	446.517	0,29
AbbVie, Inc.	USD	2.986	462.740	0,30	Entergy Corp.	USD	3.415	345.564	0,22
Aflac, Inc.	USD	4.343	358.298	0,23	EOG Resources, Inc.	USD	2.877	347.973	0,22
Agilent Technologies, Inc.	USD	1.974	274.445	0,18	Equinix, Inc., REIT	USD	423	340.680	0,22
Albemarle Corp.	USD	1.543	222.933	0,14	Equity LifeStyle Properties, Inc., REIT	USD	6.024	424.933	0,27
Ally Financial, Inc.	USD	6.556	228.936	0,15	Equity Residential, REIT	USD	5.085	310.999	0,20
Alphabet, Inc. 'A'	USD	2.358	329.389	0,21	Essex Property Trust, Inc., REIT	USD	2.023	501.583	0,32
Altria Group, Inc.	USD	10.480	422.763	0,27	Evergy, Inc.	USD	8.626	450.277	0,29
Amdocs Ltd.	USD	3.305	290.476	0,19	Exelon Corp.	USD	9.625	345.538	0,22
Ameren Corp.	USD	4.463	322.853	0,21	Expedia Group, Inc.	USD	1.276	193.684	0,12
American Express Co.	USD	1.739	325.784	0,21	Expeditors International of Washington, Inc.	USD	2.554	324.869	0,21
American International Group, Inc.	USD	6.769	458.600	0,30	Exxon Mobil Corp.	USD	3.793	379.224	0,24
AMETEK, Inc.	USD	1.875	309.169	0,20	Fastenal Co.	USD	7.387	478.456	0,31
Amgen, Inc.	USD	1.594	459.104	0,30	Federal Realty Investment Trust, REIT	USD	3.936	405.605	0,26
Apple, Inc.	USD	2.363	454.948	0,29	Fidelity National Financial, Inc.	USD	9.931	506.680	0,33
Applied Materials, Inc.	USD	2.881	466.924	0,30	Fifth Third Bancorp	USD	9.931	342.520	0,22
Arista Networks, Inc.	USD	2.074	488.448	0,31	First Citizens BancShares, Inc. 'A'	USD	146	207.170	0,13
Arthur J Gallagher & Co.	USD	1.410	317.081	0,20	FirstEnergy Corp.	USD	10.973	402.270	0,26
AT&T, Inc.	USD	24.962	418.862	0,27	Ford Motor Co.	USD	14.040	171.148	0,11
Atmos Energy Corp.	USD	3.922	454.560	0,29	Fortinet, Inc.	USD	6.316	369.676	0,24
Automatic Data Processing, Inc.	USD	1.584	369.025	0,24	Fortune Brands Innovations, Inc.	USD	3.167	241.135	0,16
AutoZone, Inc.	USD	153	395.598	0,25	Gartner, Inc.	USD	1.012	456.523	0,29
AvalonBay Communities, Inc., REIT	USD	2.509	469.735	0,30	GE Healthcare Technologies, Inc.	USD	6.432	497.322	0,32
Avery Dennison Corp.	USD	1.525	308.294	0,20	General Dynamics Corp.	USD	1.719	446.373	0,29
Bath & Body Works, Inc.	USD	5.124	221.152	0,14	General Electric Co.	USD	2.741	349.834	0,23
Becton Dickinson & Co.	USD	1.377	335.754	0,22	General Mills, Inc.	USD	5.233	340.878	0,22
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	543	193.666	0,12	Genuine Parts Co.	USD	799	110.662	0,07
Best Buy Co., Inc.	USD	3.838	300.439	0,19	Gilead Sciences, Inc.	USD	5.732	464.349	0,30
Booking Holdings, Inc.	USD	142	503.705	0,32	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	1.173	452.508	0,29
BorgWarner, Inc.	USD	6.676	239.335	0,15	Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	USD	5.639	453.263	0,29
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	5.443	279.280	0,18	HCA Healthcare, Inc.	USD	1.574	426.050	0,27
Broadcom, Inc.	USD	481	536.916	0,35	Henry Schein, Inc.	USD	84	6.360	-
Builders FirstSource, Inc.	USD	2.882	481.121	0,31	Hershey Co. (The)	USD	1.646	306.880	0,20
Bunge Global SA	USD	3.894	393.099	0,25	Hewlett Packard Enterprise Co.	USD	15.969	271.154	0,17
Campbell Soup Co.	USD	8.580	370.913	0,24	Hologic, Inc.	USD	5.478	391.403	0,25
Capital One Financial Corp.	USD	3.217	421.813	0,27	Honeywell International, Inc.	USD	1.956	410.193	0,26
Cardinal Health, Inc.	USD	4.167	420.034	0,27	Host Hotels & Resorts, Inc., REIT	USD	25.197	490.586	0,32
Carrier Global Corp.	USD	2.431	139.661	0,09	Humana, Inc.	USD	600	274.686	0,18
Caterpillar, Inc.	USD	1.520	449.418	0,29	Illinois Tool Works, Inc.	USD	1.779	465.991	0,30
Choe Global Markets, Inc.	USD	2.024	361.405	0,23	Incyte Corp.	USD	98	6.153	-
CBRE Group, Inc. 'A'	USD	1.304	121.389	0,08	International Business Machines Corp.	USD	2.195	358.992	0,23
CDW Corp.	USD	886	201.406	0,13	International Paper Co.	USD	9.427	340.786	0,22
Celanese Corp. 'A'	USD	3.166	491.901	0,32	Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	USD	11.099	362.271	0,23
Cencora, Inc. 'A'	USD	2.188	449.371	0,29	Intuit, Inc.	USD	758	473.773	0,31
Centene Corp.	USD	3.065	227.454	0,15	Intuitive Surgical, Inc.	USD	948	319.817	0,21
CenterPoint Energy, Inc.	USD	14.398	411.351	0,26	Invitation Homes, Inc., REIT	USD	8.748	298.394	0,19
CF Industries Holdings, Inc.	USD	4.924	391.458	0,25	Iron Mountain, Inc., REIT	USD	6.818	477.124	0,31
CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	857	74.036	0,05	Jazz Pharmaceuticals plc	USD	40	4.920	-
Charter Communications, Inc. 'A'	USD	455	176.849	0,11	JM Smucker Co. (The)	USD	3.088	390.261	0,25
Cheniere Energy, Inc.	USD	1.944	331.860	0,21	Johnson Controls International plc	USD	4.211	242.722	0,16
Chevron Corp.	USD	2.330	347.543	0,22	Juniper Networks, Inc.	USD	10.419	307.152	0,20
Church & Dwight Co., Inc.	USD	4.654	440.082	0,28	Kellanova	USD	6.550	366.211	0,24
Cigna Group (The)	USD	1.479	442.887	0,29	Keysight Technologies, Inc.	USD	2.047	325.657	0,21
Cintas Corp.	USD	303	182.606	0,12	Kimberly-Clark Corp.	USD	3.599	437.315	0,28
Cisco Systems, Inc.	USD	7.693	388.650	0,25	Kimco Realty Corp., REIT	USD	22.367	476.641	0,31
Clorox Co. (The)	USD	3.104	442.599	0,29	Kinder Morgan, Inc.	USD	17.381	306.601	0,20
Coca-Cola Co. (The)	USD	7.488	441.268	0,28	KLA Corp.	USD	819	476.085	0,31
Colgate-Palmolive Co.	USD	5.673	452.195	0,29	Kraft Heinz Co. (The)	USD	11.402	421.646	0,27
Comcast Corp. 'A'	USD	9.678	424.380	0,27	Kroger Co. (The)	USD	10.010	457.557	0,29
Conagra Brands, Inc.	USD	12.571	360.285	0,23	Laboratory Corp. of America Holdings	USD	2.039	463.444	0,30
ConocoPhillips	USD	3.392	393.709	0,25	Lam Research Corp.	USD	619	484.838	0,31
Consolidated Edison, Inc.	USD	4.870	443.024	0,29	Lamb Weston Holdings, Inc.	USD	2.369	256.065	0,16
Constellation Brands, Inc. 'A'	USD	1.707	412.667	0,27	Lear Corp.	USD	533	75.265	0,05
Constellation Energy Corp.	USD	3.589	419.518	0,27	Lennar Corp. 'A'	USD	3.394	505.842	0,33
Cooper Cos., Inc. (The)	USD	486	183.922	0,12	Linde plc	USD	1.085	445.620	0,29
CoStar Group, Inc.	USD	5.236	457.574	0,29	LKQ Corp.	USD	5.792	276.800	0,18
Coterra Energy, Inc.	USD	12.053	307.593	0,20	Lockheed Martin Corp.	USD	895	405.650	0,26
Crown Castle, Inc., REIT	USD	2.603	299.840	0,19	Loews Corp.	USD	1.963	136.605	0,09
Cummins, Inc.	USD	1.386	332.044	0,21	Lowe's Cos., Inc.	USD	1.794	399.255	0,26
CVS Health Corp.	USD	4.511	356.189	0,23	LyondellBasell Industries NV 'A'	USD	4.675	444.499	0,29
Danaher Corp.	USD	1.469	339.838	0,22	Marathon Oil Corp.	USD	10.298	248.800	0,16
Darden Restaurants, Inc.	USD	1.867	306.748	0,20	Marathon Petroleum Corp.	USD	2.949	437.514	0,28
DaVita, Inc.	USD	4.280	448.373	0,29	Masco Corp.	USD	3.591	240.525	0,15
Diamondback Energy, Inc.	USD	2.166	335.903	0,22	McKesson Corp.	USD	961	444.924	0,29
Digital Realty Trust, Inc., REIT	USD	2.148	289.078	0,19	Merck & Co., Inc.	USD	3.807	415.039	0,27
Discover Financial Services	USD	927	104.195	0,07	Meta Platforms, Inc. 'A'	USD	1.154	408.470	0,26
Dow, Inc.	USD	7.635	418.703	0,27	MGM Resorts International	USD	6.813	304.405	0,20
DR Horton, Inc.	USD	3.432	521.595	0,34	Microsoft Corp.	USD	1.207	453.880	0,29
DTE Energy Co.	USD	3	331	-	Mid-America Apartment Communities, Inc., REIT	USD	2.615	351.613	0,23
Duke Energy Corp.	USD	3.876	376.127	0,24					

# 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>			<b>93.202.453</b>	<b>59,99</b>
NetApp, Inc.	USD	3.762	331.658	0,21					
NIKE, Inc. 'B'	USD	2.646	287.276	0,19	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>154.866.625</b>	<b>99,69</b>
NiSource, Inc.	USD	14.952	396.976	0,26					
Norfolk Southern Corp.	USD	1.004	237.326	0,15					
Nucor Corp.	USD	2.620	455.985	0,29	* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.				
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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,00%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD 2.950	2.950 -
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<u>2.950</u>	-
Sonstige Aktiva und Passiva	306.845	0,20
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<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
<b>Summe Aktiva</b>	<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
<b>Aktien</b>					<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>					<i>Italien insgesamt</i>				
			<b>94.285</b>	<b>0,53</b>				<b>93.622</b>	<b>0,52</b>
<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.				
			<b>18.740</b>	<b>0,11</b>	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.				
			<b>421.293</b>	<b>2,35</b>	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.				
			<b>75.620</b>	<b>0,42</b>	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.				
			<b>180.916</b>	<b>1,01</b>	Osaka Gas Co. Ltd.	JPY	1.200	62.639	0,35
<i>Frankreich</i>					Pan Pacific International Holdings Corp.				
Air Liquide SA	EUR	740	143.968	0,80	SCSK Corp.	JPY	1.300	31.020	0,17
Bolloré SE	EUR	1.341	8.377	0,05	Secom Co. Ltd.	JPY	1.100	21.816	0,12
Dassault Systemes SE	EUR	488	23.846	0,13	SG Holdings Co. Ltd.	JPY	100	7.203	0,04
Engie SA	EUR	2.243	39.440	0,22	Shimadzu Corp.	JPY	4.600	66.041	0,37
Getlink SE	EUR	1.739	31.821	0,18	SoftBank Corp.	JPY	1.400	39.146	0,22
Legrand SA	EUR	352	36.590	0,21	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	JPY	12.900	160.998	0,90
Orange SA	EUR	17.287	196.766	1,10	T&D Holdings, Inc.	JPY	1.500	73.202	0,41
Sanofi SA	EUR	1.079	106.986	0,60	Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	1.700	27.017	0,15
<i>Frankreich insgesamt</i>					<i>Japan insgesamt</i>				
			<b>587.794</b>	<b>3,29</b>				<b>1.967.454</b>	<b>10,99</b>
<i>Deutschland</i>					<i>Niederlande</i>				
Beiersdorf AG	EUR	137	20.536	0,11	ASML Holding NV	EUR	26	19.579	0,11
Deutsche Boerse AG	EUR	198	40.791	0,23	JDE Peet's NV	EUR	629	16.926	0,09
Deutsche Telekom AG	EUR	12.695	305.012	1,70	Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	2.857	82.103	0,46
Hannover Rueck SE	EUR	195	46.592	0,26	Koninklijke KPN NV	EUR	40.711	140.221	0,78
Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	EUR	166	68.783	0,38	NXP Semiconductors NV	USD	253	58.109	0,33
RWE AG	EUR	614	27.931	0,16	QIAGEN NV	EUR	253	11.011	0,06
SAP SE	EUR	809	124.648	0,70	Stellantis NV	EUR	926	21.635	0,12
Scout24 SE	EUR	389	27.570	0,15	<i>Niederlande insgesamt</i>				
Symrise AG 'A'	EUR	564	62.078	0,35				<b>349.584</b>	<b>1,95</b>
Talanx AG	EUR	144	10.284	0,06	<i>Neuseeland</i>				
<i>Deutschland insgesamt</i>					Spark New Zealand Ltd.				
			<b>734.225</b>	<b>4,10</b>		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				<b>33.476</b>	<b>0,19</b>
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				
HKT Trust & HKT Ltd.	HKD	31.000	37.000	0,21		NOK	2.198	25.236	0,14
Hong Kong & China Gas Co. Ltd.	HKD	26.000	19.912	0,11	<i>Norwegen insgesamt</i>				
Jardine Matheson Holdings Ltd.	USD	600	24.726	0,14				<b>25.236</b>	<b>0,14</b>
MTR Corp. Ltd.	HKD	9.000	34.923	0,19	<i>Portugal</i>				
Power Assets Holdings Ltd.	HKD	5.500	31.872	0,18	Jeronimo Martins SGPS SA				
Sino Land Co. Ltd.	HKD	24.000	26.095	0,15		EUR	715	18.197	0,10
<i>Hongkong insgesamt</i>					<i>Portugal insgesamt</i>				
			<b>311.109</b>	<b>1,74</b>				<b>18.197</b>	<b>0,10</b>
<i>Irland</i>					<i>Singapur</i>				
Accenture plc 'A'	USD	293	102.817	0,58	DBS Group Holdings Ltd.	SGD	2.800	70.918	0,40
Medtronic plc	USD	812	66.892	0,37	Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd.	SGD	3.100	30.551	0,17
Trane Technologies plc	USD	214	52.195	0,29	Singapore Exchange Ltd.	SGD	8.100	60.362	0,34
<i>Irland insgesamt</i>					Singapore Telecommunications Ltd.				
			<b>221.904</b>	<b>1,24</b>	United Overseas Bank Ltd.	SGD	19.500	36.513	0,20
<i>Israel</i>					<i>Singapur insgesamt</i>				
Bank Hapoalim BM	ILS	1.065	9.615	0,05				<b>228.539</b>	<b>1,28</b>
<i>Israel insgesamt</i>					<i>Spanien</i>				
			<b>9.615</b>	<b>0,05</b>	CaixaBank SA	EUR	8.164	33.603	0,19
<i>Spanien</i>					Iberdrola SA				
						EUR	3.755	49.236	0,28
<i>Spanien insgesamt</i>					Industria de Diseno Textil SA				
						EUR	4.188	182.414	1,02
						EUR	15.765	61.544	0,34
					<i>Spanien insgesamt</i>				
								<b>326.797</b>	<b>1,83</b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium 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	
<i>Schweiz</i>					Humana, Inc.*	USD	227	103.923	0,58	
Chubb Ltd.	USD	420	94.920	0,53	Incyte Corp.*	USD	964	60.530	0,34	
EMS-Chemie Holding AG	CHF	13	10.519	0,06	Intercontinental Exchange, Inc.	USD	74	9.504	0,05	
Garmin Ltd.	USD	172	22.109	0,12	International Business Machines Corp.*	USD	1.019	166.657	0,93	
Kuehne + Nagel International AG	CHF	109	37.531	0,21	Jack Henry & Associates, Inc.	USD	143	23.368	0,13	
Nestle SA	CHF	1.398	161.966	0,90	JM Smucker Co. (The)*	USD	697	88.087	0,49	
Novartis AG	CHF	1.555	156.803	0,88	Johnson & Johnson*	USD	1.403	219.906	1,23	
Roche Holding AG	CHF	740	214.971	1,20	Juniper Networks, Inc.	USD	1.148	33.843	0,19	
SGS SA	CHF	396	34.130	0,19	Kellanova*	USD	1.565	87.499	0,49	
Swiss Prime Site AG	CHF	417	44.517	0,25	Keurig Dr Pepper, Inc.*	USD	2.424	80.768	0,45	
Swisscom AG	CHF	127	76.352	0,43	Keysight Technologies, Inc.*	USD	965	153.522	0,86	
Zurich Insurance Group AG	CHF	73	38.128	0,21	Kimberly-Clark Corp.*	USD	492	59.783	0,33	
<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>891.946</b>	<b>4,98</b>	Kroger Co. (The)*	USD	1.782	81.455	0,45	
<i>Großbritannien</i>					Linde plc	USD	170	69.821	0,39	
3i Group plc	GBP	1.134	34.999	0,20	Loews Corp.	USD	354	24.635	0,14	
Amcor plc	USD	2.421	23.338	0,13	Lowe's Cos., Inc.	USD	228	50.741	0,28	
Ferguson plc	USD	395	76.263	0,43	Markel Group, Inc.	USD	26	36.917	0,21	
GSK plc	GBP	3.041	56.219	0,31	Marsh & McLennan Cos., Inc.*	USD	354	67.072	0,37	
Shell plc	GBP	616	20.193	0,11	Mastercard, Inc. 'A'	USD	114	48.622	0,27	
SSE plc	GBP	1.299	30.735	0,17	McCormick & Co., Inc.	USD	363	24.836	0,14	
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>241.747</b>	<b>1,35</b>	McDonald's Corp.*	USD	529	156.854	0,88	
<i>Vereinigte Staaten</i>					McKesson Corp.*	USD	237	109.726	0,61	
Abbott Laboratories	USD	208	22.895	0,13	Merck & Co., Inc.*	USD	1.947	212.262	1,19	
AbbVie, Inc.	USD	1.388	215.098	1,20	Microsoft Corp.*	USD	605	227.504	1,27	
Air Products & Chemicals, Inc.	USD	98	26.832	0,15	Mondelez International, Inc. 'A'	USD	1.082	78.369	0,44	
Akamai Technologies, Inc.*	USD	464	54.914	0,31	Monster Beverage Corp.	USD	746	42.977	0,24	
Amazon.com, Inc.*	USD	350	53.179	0,30	Motorola Solutions, Inc.*	USD	689	215.719	1,20	
Ameren Corp.	USD	572	41.378	0,23	Neurocrine Biosciences, Inc.*	USD	758	99.874	0,56	
American Electric Power Co., Inc.*	USD	801	65.057	0,36	Newmont Corp.*	USD	4.002	165.643	0,93	
Amgen, Inc.*	USD	249	71.717	0,40	NextEra Energy, Inc.	USD	758	46.041	0,26	
Amphenol Corp. 'A'*	USD	935	92.687	0,52	Oracle Corp.	USD	228	24.038	0,13	
Analog Devices, Inc.*	USD	432	85.778	0,48	O'Reilly Automotive, Inc.*	USD	143	135.861	0,76	
Aon plc 'A'	USD	157	45.690	0,26	PepsiCo, Inc.	USD	1.390	236.078	1,32	
Apple, Inc.	USD	169	32.538	0,18	Pfizer, Inc.	USD	366	10.537	0,06	
Arthur J Gallagher & Co.*	USD	366	82.306	0,46	PG&E Corp.	USD	2.504	45.147	0,25	
Assurant, Inc.	USD	236	39.764	0,22	Procter & Gamble Co. (The)	USD	1.119	163.978	0,92	
AutoZone, Inc.*	USD	45	116.352	0,65	Progressive Corp. (The)	USD	992	158.006	0,88	
Baxter International, Inc.*	USD	1.444	55.825	0,31	PTC, Inc.	USD	113	19.770	0,11	
Becton Dickinson & Co.	USD	141	34.380	0,19	Quest Diagnostics, Inc.	USD	154	21.234	0,12	
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'*	USD	521	185.820	1,04	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.*	USD	157	137.892	0,77	
Biogen, Inc.	USD	74	19.149	0,11	Republic Services, Inc. 'A'*	USD	1.163	191.790	1,07	
BioMarin Pharmaceutical, Inc.*	USD	732	70.579	0,39	Roper Technologies, Inc.*	USD	473	257.865	1,44	
Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A'*	USD	604	77.258	0,43	Seagate Technology Holdings plc	USD	353	30.136	0,17	
Bristol-Myers Squibb Co.*	USD	3.525	180.868	1,01	Southern Co. (The)*	USD	2.532	177.544	0,99	
Broadcom, Inc.	USD	54	60.278	0,34	Teledyne Technologies, Inc.	USD	43	19.190	0,11	
Choe Global Markets, Inc.*	USD	643	114.814	0,64	Teradyne, Inc.	USD	170	18.448	0,10	
CDW Corp.	USD	82	18.640	0,10	Texas Instruments, Inc.*	USD	1.133	193.131	1,08	
Cencora, Inc. 'A'*	USD	590	121.174	0,68	TJX Cos., Inc. (The)	USD	212	19.888	0,11	
Centene Corp.*	USD	713	52.912	0,30	T-Mobile US, Inc.*	USD	1.327	212.758	1,19	
CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	221	19.092	0,11	Travelers Cos., Inc. (The)*	USD	588	112.008	0,63	
Charter Communications, Inc. 'A'	USD	109	42.366	0,24	United Therapeutics Corp.	USD	85	18.691	0,10	
Cheniere Energy, Inc.	USD	249	42.507	0,24	UnitedHealth Group, Inc.*	USD	533	280.609	1,57	
Church & Dwight Co., Inc.	USD	1.749	165.385	0,92	VeriSign, Inc.*	USD	253	52.108	0,29	
Cigna Group (The)	USD	127	38.030	0,21	Verizon Communications, Inc.*	USD	3.497	131.837	0,74	
Cisco Systems, Inc.	USD	4.674	236.130	1,32	Vertex Pharmaceuticals, Inc.*	USD	408	166.011	0,93	
CME Group, Inc. 'A'	USD	699	147.209	0,82	Visa, Inc. 'A'*	USD	293	76.283	0,43	
CMS Energy Corp.*	USD	1.049	60.915	0,34	W R Berkley Corp.	USD	210	14.851	0,08	
Coca-Cola Co. (The)	USD	2.379	140.194	0,78	Walmart, Inc.	USD	908	143.146	0,80	
Cognizant Technology Solutions Corp. 'A'*	USD	1.652	124.776	0,70	Waste Management, Inc.*	USD	956	171.220	0,96	
Colgate-Palmolive Co.	USD	969	77.239	0,43	WEC Energy Group, Inc.*	USD	983	82.739	0,46	
Comcast Corp. 'A'*	USD	1.290	56.566	0,32	Xcel Energy, Inc.*	USD	1.469	90.946	0,51	
Conagra Brands, Inc.	USD	1.244	35.653	0,20	Yum! Brands, Inc.	USD	1.486	194.161	1,08	
ConocoPhillips	USD	221	25.651	0,14	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>				<b>11.024.984</b>	<b>61,60</b>
Consolidated Edison, Inc.*	USD	2.088	189.945	1,06	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>				<b>17.857.083</b>	<b>99,77</b>
Corning, Inc.	USD	298	9.074	0,05	*Die Position wurde ganz oder teilweise als Sicherheit für geschriebenen Optionsverträge verpfändet.					
Deere & Co.	USD	73	29.191	0,16						
Dominion Energy, Inc.	USD	589	27.683	0,15						
Domino's Pizza, Inc.	USD	56	23.085	0,13						
Duke Energy Corp.*	USD	1.243	120.621	0,67						
Electronic Arts, Inc.*	USD	531	72.646	0,41						
Elevance Health, Inc.*	USD	126	59.417	0,33						
Eli Lilly & Co.	USD	30	17.488	0,10						
Erie Indemnity Co. 'A'	USD	165	55.262	0,31						
Everygy, Inc.	USD	603	31.477	0,18						
Expeditors International of Washington, Inc.	USD	199	25.313	0,14						
Exxon Mobil Corp.	USD	306	30.594	0,17						
F5, Inc.	USD	222	39.734	0,22						
FleetCor Technologies, Inc.	USD	168	47.478	0,27						
Gen Digital, Inc.*	USD	2.434	55.544	0,31						
General Mills, Inc.	USD	1.833	119.402	0,67						
Gilead Sciences, Inc.*	USD	1.152	93.324	0,52						
Globe Life, Inc.	USD	435	52.948	0,30						
Hershey Co. (The)	USD	839	156.423	0,87						
Hormel Foods Corp.	USD	2.005	64.381	0,36						

# 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)
<b>Optionsverkaufverträge zum beizulegenden Zeitwert insgesamt - Passiva</b>					<b>(111.010)</b>	<b>(0,62)</b>

	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)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>17.898.003</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor 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
<b>Anleihen</b>					<i>Dominikanische Republik (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 97,57%)</b>					Aeropuertos Dominicanos Siglo XXI SA 6,75% 30/03/2029				
	USD	238.000	237.881	0,15		USD	238.000	237.881	0,15
<i>Argentinien (31. Dezember 2022: 1,91%)</i>					<i>Dominikanische Republik insgesamt</i>				
Aeropuertos Argentina 2000 SA 8,50% 01/08/2031									
	USD	250.000	247.322	0,16				<b>237.881</b>	<b>0,15</b>
Pampa Energia SA 7,50% 24/01/2027					<i>Finnland (31. Dezember 2022: 1,38%)</i>				
	USD	618.000	603.255	0,39	Huhtamaki OYJ 4,25% 09/06/2027				
Pampa Energia SA 9,13% 15/04/2029						EUR	900.000	996.432	0,65
Telecom Argentina SA 8,50% 06/08/2025					<i>Finnland insgesamt</i>				
	USD	39.530	38.505	0,02				<b>996.432</b>	<b>0,65</b>
Telecom Argentina SA 8,00% 18/07/2026					<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 1,40%)</i>				
	USD	1.006.000	954.744	0,62	Constellium SE 4,25% 15/02/2026				
Telecom Argentina SA, 144A 8,00% 18/07/2026						EUR	200.000	219.552	0,14
	USD	52.000	49.335	0,03	Eramet SA 7,00% 22/05/2028				
Transportadora de Gas del Sur SA 6,75% 02/05/2025						EUR	200.000	224.438	0,15
	USD	914.000	874.238	0,57	Nexans SA 5,50% 05/04/2028				
YPF Energia Electrica SA 10,00% 25/07/2026						EUR	1.500.000	1.755.134	1,14
	USD	82.000	79.368	0,05	Parts Europe SA 6,50% 16/07/2025				
YPF SA 8,50% 28/07/2025						EUR	389.000	429.666	0,28
	USD	154.000	148.665	0,10	Rexel SA 2,13% 15/06/2028				
YPF SA 6,95% 21/07/2027						EUR	456.000	474.278	0,31
	USD	357.000	319.424	0,21	Rexel SA 2,13% 15/12/2028				
YPF SA 8,50% 27/06/2029						EUR	1.162.000	1.193.751	0,78
<i>Argentinien insgesamt</i>					<i>Frankreich insgesamt</i>				
			<b>3.793.892</b>	<b>2,47</b>				<b>4.296.819</b>	<b>2,80</b>
<i>Australien (31. Dezember 2022: 1,73%)</i>					<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 2,03%)</i>				
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd. 4,50% 15/09/2027						EUR	1.800.000	1.717.009	1,12
	USD	401.000	385.274	0,25	CECONOMY AG 1,75% 24/06/2026				
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd. 5,88% 15/04/2030						EUR	425.000	442.720	0,29
	USD	634.000	628.175	0,41	Novelis Sheet Ingot GmbH 3,38% 15/04/2029				
FMG Resources August 2006 Pty. Ltd. 6,13% 15/04/2032						EUR	700.000	757.357	0,49
	USD	490.000	493.530	0,32	Schaeffler AG 2,75% 12/10/2025				
Mineral Resources Ltd. 8,50% 01/05/2030						EUR	300.000	320.625	0,21
	USD	207.000	215.762	0,14	<i>Deutschland insgesamt</i>				
Nickel Industries Ltd. 11,25% 21/10/2028								<b>3.237.711</b>	<b>2,11</b>
	USD	200.000	209.000	0,14	<i>Griechenland (31. Dezember 2022: 0,64%)</i>				
<i>Australien insgesamt</i>						EUR	374.000	438.754	0,29
			<b>1.931.741</b>	<b>1,26</b>	Alpha Bank SA, FRN 6,88% 27/06/2029				
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,11%)</i>						EUR	472.000	508.360	0,33
Geopark Ltd. 5,50% 17/01/2027						EUR	750.000	783.956	0,51
	USD	865.000	765.804	0,50	Alpha Services & Holdings SA, FRN 4,25% 13/02/2030				
Seadrill Finance Ltd. 8,38% 01/08/2030						EUR	109.000	129.654	0,08
	USD	433.000	451.762	0,29	Eurobank SA, FRN 2,00% 05/05/2027				
Weatherford International Ltd. 8,63% 30/04/2030						EUR	109.000	105.339	0,07
	USD	707.000	738.150	0,48	Eurobank SA, FRN 7,00% 26/01/2029				
<i>Bermuda insgesamt</i>						EUR	100.000	105.339	0,07
			<b>1.955.716</b>	<b>1,27</b>	Mytilineos SA 2,25% 30/10/2026				
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 1,60%)</i>						EUR	669.000	783.241	0,51
Aris Mining Corp. 6,88% 09/08/2026						EUR	136.000	143.847	0,09
	USD	200.000	173.000	0,11	Piraeus Bank SA, FRN 8,25% 28/01/2027				
Bausch & Lomb Escrow Corp. 8,38% 01/10/2028						EUR	494.000	533.010	0,35
	USD	888.000	936.787	0,61	Piraeus Bank SA, FRN 3,88% 03/11/2027				
Bausch Health Cos., Inc. 5,50% 01/11/2025						EUR	5,50% 19/02/2030		
	USD	1.560.000	1.427.041	0,93	<i>Griechenland insgesamt</i>				
Bausch Health Cos., Inc. 4,88% 01/06/2028								<b>3.426.161</b>	<b>2,23</b>
	USD	252.000	151.765	0,10	<i>Indien (31. Dezember 2022: 0,47%)</i>				
Eldorado Gold Corp. 6,25% 01/09/2029						USD	354.000	347.080	0,22
	USD	1.030.000	971.174	0,63	JSW Steel Ltd. 5,38% 04/04/2025				
ERO Copper Corp. 6,50% 15/02/2030						USD	1.152.000	992.850	0,65
	USD	301.000	265.649	0,17	<i>Indien insgesamt</i>				
goeasys Ltd. 4,38% 01/05/2026								<b>1.339.930</b>	<b>0,87</b>
	USD	400.000	385.118	0,25	<i>Indonesien (31. Dezember 2022: 1,28%)</i>				
goeasys Ltd. 9,25% 01/12/2028						USD	250.000	243.417	0,16
	USD	1.069.000	1.141.660	0,74	Adaro Indonesia PT 4,25% 31/10/2024				
Open Text Corp. 3,88% 01/12/2029						USD	372.000	342.910	0,22
	USD	302.000	270.844	0,18	Alam Sutera Realty Tbk. PT 12,00% 02/11/2025				
Precision Drilling Corp. 6,88% 15/01/2029						USD	327.000	284.428	0,19
	USD	53.000	51.110	0,04	Japfa Comfeed Indonesia Tbk. PT 5,38% 23/03/2026				
TransAlta Corp. 6,50% 15/03/2040						USD	300.000	278.122	0,18
	USD	143.000	142.084	0,09	<i>Indonesien insgesamt</i>				
			<b>5.916.232</b>	<b>3,85</b>				<b>1.148.877</b>	<b>0,75</b>
<i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 1,31%)</i>					<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,48%)</i>				
Longfor Group Holdings Ltd. 3,85% 13/01/2032						USD	971.000	949.152	0,62
	USD	272.000	108.892	0,07	Cimpress plc 7,00% 15/06/2026				
Seagate HDD Cayman 4,09% 01/06/2029						EUR	532.000	578.976	0,37
	USD	819.000	757.235	0,49	James Hardie International Finance DAC 3,63% 01/10/2026				
Seagate HDD Cayman 8,25% 15/12/2029						USD	331.000	320.188	0,21
	USD	200.000	215.705	0,14	<i>Irland insgesamt</i>				
Seagate HDD Cayman 8,50% 15/07/2031								<b>1.848.316</b>	<b>1,20</b>
	USD	200.000	217.061	0,14	<i>Israel (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Seagate HDD Cayman 5,75% 01/12/2034						USD	138.000	125.601	0,08
	USD	198.000	190.050	0,13	Leviathan Bond Ltd. 6,75% 30/06/2030				
			<b>1.488.943</b>	<b>0,97</b>	<i>Israel insgesamt</i>				
								<b>125.601</b>	<b>0,08</b>
<i>Chile (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Italien (31. Dezember 2022: 0,27%)</i>				
Latam Airlines Group SA 13,38% 15/10/2027						EUR	2.043.000	1.728.537	1,12
	USD	10.000	11.177	0,01	Eolo SpA 4,88% 21/10/2028				
Latam Airlines Group SA 13,38% 15/10/2029						EUR	399.000	476.677	0,31
	USD	400.000	457.849	0,30	Lottomatica SpA 9,75% 30/09/2027				
<i>Chile insgesamt</i>						EUR	106.000	119.219	0,08
			<b>469.026</b>	<b>0,31</b>	Webuild SpA 5,88% 15/12/2025				
<i>Kolumbien (31. Dezember 2022: 0,98%)</i>						EUR	101.000	109.200	0,07
Colombia Telecomunicaciones SA ESP 4,95% 17/07/2030								<b>2.433.633</b>	<b>1,58</b>
	USD	845.000	523.445	0,34	<i>Japan (31. Dezember 2022: 0,99%)</i>				
Ecopetrol SA 8,88% 13/01/2033						EUR	250.000	273.924	0,18
	USD	256.000	278.139	0,18	SoftBank Group Corp. 4,50% 20/04/2025				
Ecopetrol SA 7,38% 18/09/2043						EUR	649.000	691.766	0,45
	USD	14.000	13.363	0,01	<i>Japan insgesamt</i>				
Ecopetrol SA 5,88% 28/05/2045								<b>965.690</b>	<b>0,63</b>
	USD	1.118.000	883.058	0,58					
Ecopetrol SA 5,88% 02/11/2051									
	USD	471.000	356.391	0,23					
			<b>2.054.396</b>	<b>1,34</b>					



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
<i>Jersey (31. Dezember 2022: 1,18%)</i>					<i>Türkei (31. Dezember 2022: 1,69%)</i>				
Aston Martin Capital Holdings Ltd. 10,50% 30/11/2025	USD	781.000	788.556	0,51	Akbank TAS 6,80% 06/02/2026	USD	561.000	562.402	0,37
West China Cement Ltd. 4,95% 08/07/2026	USD	307.000	221.484	0,15	Turkcell İletişim Hizmetleri A/S 5,75% 15/10/2025	USD	519.000	509.107	0,33
<i>Jersey insgesamt</i>			<b>1.010.040</b>	<b>0,66</b>	Turkcell İletişim Hizmetleri A/S 5,80% 11/04/2028	USD	403.000	380.835	0,25
<i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 2,35%)</i>					Turkcell İletişim Hizmetleri A/S, 144A 5,80% 11/04/2028	USD	510.000	481.950	0,31
Mytilineos Financial Partners SA 2,50% 01/12/2024	EUR	482.000	523.395	0,34	Türkiye Sise ve Cam Fabrikaları A/S 6,95% 14/03/2026	USD	378.000	375.241	0,24
Petrorio Luxembourg Trading Sarl 6,13% 09/06/2026	USD	300.000	294.463	0,19	Ulker Bisküvi Sanayi A/S 6,95% 30/10/2025	USD	433.000	423.872	0,28
Rumo Luxembourg Sarl 4,20% 18/01/2032	USD	200.000	170.250	0,11	Yapi ve Kredi Bankası A/S 9,25% 16/10/2028	USD	426.000	450.934	0,29
Samsonite Finco Sarl 3,50% 15/05/2026	EUR	238.000	257.240	0,17	Yapi ve Kredi Bankası A/S, 144A 9,25% 16/10/2028	USD	200.000	211.706	0,14
Ultrapar International SA 5,25% 06/06/2029	USD	334.000	314.260	0,20	Yapi ve Kredi Bankası A/S, FRN 7,88% 22/01/2031	USD	200.000	202.600	0,13
<i>Luxemburg insgesamt</i>			<b>1.559.608</b>	<b>1,01</b>	<i>Türkei insgesamt</i>			<b>3.598.647</b>	<b>2,34</b>
<i>Marshallinseln (31. Dezember 2022: 0,17%)</i>					<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 2,79%)</i>				
Danaos Corp. 8,50% 01/03/2028	USD	337.000	342.055	0,22	Drax Finco plc 2,63% 01/11/2025	EUR	504.000	536.562	0,35
<i>Marshallinseln insgesamt</i>			<b>342.055</b>	<b>0,22</b>	Endeavour Mining plc 5,00% 14/10/2026	USD	420.000	385.274	0,25
<i>Mexiko (31. Dezember 2022: 1,14%)</i>					International Personal Finance plc 9,75% 12/11/2025	EUR	252.000	268.517	0,17
Alesa SAB de CV 7,75% 14/12/2026	USD	357.000	364.557	0,24	Ithaca Energy North Sea plc 9,00% 15/07/2026	USD	1.151.000	1.138.650	0,74
Grupo KUO SAB de CV 5,75% 07/07/2027	USD	213.000	188.880	0,12	Jaguar Land Rover Automotive plc 4,50% 15/01/2026	EUR	346.000	382.209	0,25
Petroleos Mexicanos 2,75% 21/04/2027	EUR	500.000	463.838	0,30	Jaguar Land Rover Automotive plc 4,50% 15/07/2028	EUR	850.000	915.479	0,60
<i>Mexiko insgesamt</i>			<b>1.017.275</b>	<b>0,66</b>	Rolls-Royce plc 4,63% 16/02/2026	EUR	650.000	729.443	0,48
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 3,48%)</i>					TI Automotive Finance plc 3,75% 15/04/2029	EUR	1.149.000	1.159.898	0,76
Ashland Services BV 2,00% 30/01/2028	EUR	1.430.000	1.464.875	0,95	Tullow Oil plc 10,25% 15/05/2026	USD	1.971.000	1.758.625	1,14
First Bank of Nigeria Ltd. Via FBN Finance Co. BV 8,63% 27/10/2025	USD	309.000	306.374	0,20	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>7.274.657</b>	<b>4,74</b>
Petrobras Global Finance BV 6,00% 27/01/2028	USD	131.000	133.185	0,09	<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 62,40%)</i>				
Petrobras Global Finance BV 6,50% 03/07/2033	USD	110.000	111.622	0,07	180 Medical, Inc. 3,88% 15/10/2029	USD	395.000	355.796	0,23
Petrobras Global Finance BV 6,75% 03/06/2050	USD	33.000	32.303	0,02	Acadia Healthcare Co., Inc. 5,50% 01/07/2028	USD	36.000	35.455	0,02
Petrobras Global Finance BV 6,85% 05/06/2115	USD	1.447.000	1.362.405	0,89	Acadia Healthcare Co., Inc. 5,00% 15/04/2029	USD	1.377.000	1.321.919	0,86
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>3.410.764</b>	<b>2,22</b>	ACCO Brands Corp. 4,25% 15/03/2029	USD	455.000	410.550	0,27
<i>Nigeria (31. Dezember 2022: 0,30%)</i>					Acushnet Co. 7,38% 15/10/2028	USD	263.000	274.385	0,18
Fidelity Bank plc 7,63% 28/10/2026	USD	1.318.000	1.192.790	0,78	Adtalem Global Education, Inc. 5,50% 01/03/2028	USD	615.000	591.571	0,39
Fidelity Bank plc, 144A 7,63% 28/10/2026	USD	201.000	181.905	0,12	AMC Networks, Inc. 4,25% 15/02/2029	USD	1.512.000	1.153.742	0,75
SEPLAT Energy plc 7,75% 01/04/2026	USD	400.000	366.120	0,24	AmeriGas Partners LP / AmeriGas Finance Corp. 9,38% 01/06/2028	USD	233.000	240.614	0,16
United Bank for Africa plc 6,75% 19/11/2026	USD	697.000	637.058	0,41	APX Group, Inc. 5,75% 15/07/2029	USD	152.000	141.703	0,09
<i>Nigeria insgesamt</i>			<b>2.377.873</b>	<b>1,55</b>	ASGN, Inc. 4,63% 15/05/2028	USD	844.000	801.802	0,52
<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Avantor Funding, Inc. 3,88% 15/07/2028	EUR	212.000	228.917	0,15
Variable Energi ASA, FRN 7,86% 15/11/2083	EUR	500.000	587.414	0,38	Bath & Body Works, Inc. 6,69% 15/01/2027	USD	696.000	710.635	0,46
<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>587.414</b>	<b>0,38</b>	BellRing Brands, Inc. 7,00% 15/03/2030	USD	361.000	373.624	0,24
<i>Peru (31. Dezember 2022: 0,60%)</i>					Berry Petroleum Co. LLC 7,00% 15/02/2026	USD	320.000	309.600	0,20
Compania de Minas Buenaventura SAA 5,50% 23/07/2026	USD	216.000	206.178	0,13	BlueLinx Holdings, Inc. 6,00% 15/11/2029	USD	455.000	421.071	0,27
Compania de Minas Buenaventura SAA, 144A 5,50% 23/07/2026	USD	289.000	275.858	0,18	Boise Cascade Co. 4,88% 01/07/2030	USD	346.000	324.873	0,21
InRetail Shopping Malls 5,75% 03/04/2028	USD	61.000	59.504	0,04	Boyd Gaming Corp. 4,75% 01/12/2027	USD	111.000	106.793	0,07
Minsur SA 4,50% 28/10/2031	USD	200.000	176.777	0,12	Boyd Gaming Corp. 4,75% 15/06/2031	USD	706.000	647.984	0,42
<i>Peru insgesamt</i>			<b>718.317</b>	<b>0,47</b>	Brandywine Operating Partnership LP 7,80% 15/03/2028	USD	670.000	677.537	0,44
<i>Singapur (31. Dezember 2022: 0,30%)</i>					Burford Capital Global Finance LLC 6,88% 15/04/2030	USD	293.000	282.766	0,18
Indika Energy Capital IV Pte Ltd. 8,25% 22/10/2025	USD	250.000	250.261	0,16	Burford Capital Global Finance LLC 9,25% 01/07/2031	USD	430.000	457.004	0,30
<i>Singapur insgesamt</i>			<b>250.261</b>	<b>0,16</b>	Cars.com, Inc. 6,38% 01/11/2028	USD	387.000	373.149	0,24
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 0,50%)</i>					Charles River Laboratories International, Inc. 4,00% 15/03/2031	USD	300.000	271.015	0,18
Aedas Homes Opco SLU 4,00% 15/08/2026	EUR	200.000	208.300	0,13	Chesapeake Energy Corp. 5,50% 01/02/2026	USD	378.000	374.726	0,24
eDreams ODIGEO SA 5,50% 15/07/2027	EUR	289.000	317.903	0,21	Chesapeake Energy Corp. 6,75% 15/04/2029	USD	221.000	223.056	0,15
<i>Spanien insgesamt</i>			<b>526.203</b>	<b>0,34</b>	Chord Energy Corp. 6,38% 01/06/2026	USD	323.000	323.000	0,21
<i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,80%)</i>					CHS/Community Health Systems, Inc. 8,00% 15/12/2027	USD	70.000	67.555	0,04
Dometic Group AB 3,00% 08/05/2026	EUR	122.000	132.488	0,09	Churchill Downs, Inc. 5,50% 01/04/2027	USD	204.000	201.860	0,13
<i>Schweden insgesamt</i>			<b>132.488</b>	<b>0,09</b>	Churchill Downs, Inc. 4,75% 15/01/2028	USD	100.000	95.840	0,06
					Clean Harbors, Inc. 4,88% 15/07/2027	USD	381.000	373.339	0,24
					Clean Harbors, Inc. 6,38% 01/02/2031	USD	167.000	169.681	0,11
					CNX Resources Corp. 7,25% 14/03/2027	USD	995.000	1.003.623	0,65
					CNX Resources Corp. 6,00% 15/01/2029	USD	294.000	281.838	0,18
					CNX Resources Corp. 7,38% 15/01/2031	USD	308.000	310.138	0,20
					Cogent Communications Group, Inc. 7,00% 15/06/2027	USD	310.000	311.550	0,20
					Coinbase Global, Inc. 3,38% 01/10/2028	USD	1.274.000	1.074.968	0,70
					Consensus Cloud Solutions, Inc. 6,00% 15/10/2026	USD	1.012.000	962.260	0,63

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
Consensus Cloud Solutions, Inc. 6,50% 15/10/2028	USD	421.000	381.870	0,25	Kontoor Brands, Inc. 4,13% 15/11/2029	USD	316.000	285.110	0,19
Consolidated Communications, Inc. 6,50% 01/10/2028	USD	282.000	243.930	0,16	Kosmos Energy Ltd. 7,50% 01/03/2028	USD	200.000	182.665	0,12
Cooper-Standard Automotive, Inc. 13,50% 31/03/2027	USD	15.277	16.507	0,01	Ladder Capital Finance Holdings LLLP / Ladder Capital Finance Corp. 4,75% 15/06/2029	USD	1.255.000	1.131.615	0,74
CoreCivic, Inc. 8,25% 15/04/2026	USD	1.224.000	1.245.239	0,81	LD Holdings Group LLC 6,13% 01/04/2028	USD	578.000	492.789	0,32
Covanta Holding Corp. 5,00% 01/09/2030	USD	610.000	519.208	0,34	Level 3 Financing, Inc. 4,25% 01/07/2028	USD	125.000	71.875	0,05
Cushman & Wakefield US Borrower LLC 6,75% 15/05/2028	USD	523.000	520.385	0,34	Level 3 Financing, Inc. 10,50% 15/05/2030	USD	178.000	172.604	0,11
CVR Partners LP / CVR Nitrogen Finance Corp. 6,13% 15/06/2028	USD	1.400.000	1.306.088	0,85	Light & Wonder International, Inc. 7,00% 15/05/2028	USD	1.397.000	1.411.216	0,92
Daddy Operating Co. LLC / GD Finance Co., Inc. 3,50% 01/03/2029	USD	1.086.000	983.587	0,64	Light & Wonder International, Inc. 7,50% 01/09/2031	USD	108.000	112.650	0,07
DaVita, Inc. 4,63% 01/06/2030	USD	43.000	37.513	0,02	Louisiana-Pacific Corp. 3,63% 15/03/2029	USD	214.000	191.627	0,12
DaVita, Inc. 3,75% 15/02/2031	USD	300.000	246.405	0,16	Macy's Retail Holdings LLC 5,88% 01/04/2029	USD	500.000	479.968	0,31
Deluxe Corp. 8,00% 01/06/2029	USD	861.000	761.730	0,50	Macy's Retail Holdings LLC 5,88% 15/03/2030	USD	746.000	708.767	0,46
Directv Financing LLC / Directv Financing Co.-Obligor, Inc. 5,88% 15/08/2027	USD	1.599.000	1.502.383	0,98	Macy's Retail Holdings LLC 6,13% 15/03/2032	USD	300.000	283.846	0,18
Diversified Healthcare Trust 9,75% 15/06/2025	USD	580.000	569.272	0,37	Magnolia Oil & Gas Operating LLC / Magnolia Oil & Gas Finance Corp. 6,00% 01/08/2026	USD	301.000	293.475	0,19
Diversified Healthcare Trust 4,75% 15/02/2028	USD	250.000	192.054	0,12	MercadoLibre, Inc. 2,38% 14/01/2026	USD	201.000	187.486	0,12
Encompass Health Corp. 4,50% 01/02/2028	USD	827.000	791.240	0,52	ModivCare Escrow Issuer, Inc. 5,00% 01/10/2029	USD	300.000	245.202	0,16
Encompass Health Corp. 4,75% 01/02/2030	USD	698.000	657.328	0,43	Molina Healthcare, Inc. 4,38% 15/06/2028	USD	938.000	887.141	0,58
Encompass Health Corp. 4,63% 01/04/2031	USD	60.000	55.211	0,04	Molina Healthcare, Inc. 3,88% 15/11/2030	USD	656.000	589.679	0,38
Energizer Holdings, Inc. 4,38% 31/03/2029	USD	298.000	266.736	0,17	Molina Healthcare, Inc. 3,88% 15/05/2032	USD	100.000	87.376	0,06
Fair Isaac Corp. 5,25% 15/05/2026	USD	361.000	358.430	0,23	Moog, Inc. 4,25% 15/12/2027	USD	331.000	312.548	0,20
Fair Isaac Corp. 4,00% 15/06/2028	USD	665.000	629.330	0,41	Moss Creek Resources Holdings, Inc. 7,50% 15/01/2026	USD	170.000	169.673	0,11
Ferrellgas LP / Ferrellgas Finance Corp. 5,88% 01/04/2029	USD	1.598.000	1.509.563	0,98	Moss Creek Resources Holdings, Inc. 10,50% 15/05/2027	USD	1.400.000	1.439.480	0,94
FirstCash, Inc. 4,63% 01/09/2028	USD	928.000	866.236	0,56	Murphy Oil USA, Inc. 5,63% 01/05/2027	USD	392.000	388.585	0,25
FirstCash, Inc. 5,63% 01/01/2030	USD	515.000	493.200	0,32	Nationstar Mortgage Holdings, Inc. 5,00% 01/02/2026	USD	254.000	248.401	0,16
Forestar Group, Inc. 5,00% 01/03/2028	USD	51.000	49.062	0,03	Nationstar Mortgage Holdings, Inc. 6,00% 15/01/2027	USD	1.117.000	1.108.622	0,72
Fortress Transportation & Infrastructure Investors LLC 6,50% 01/10/2025	USD	291.000	290.068	0,19	Nationstar Mortgage Holdings, Inc. 5,13% 15/12/2030	USD	140.000	126.579	0,08
Fortress Transportation & Infrastructure Investors LLC 5,50% 01/05/2028	USD	1.283.000	1.233.789	0,80	Nationstar Mortgage Holdings, Inc. 5,75% 15/11/2031	USD	10.000	9.324	0,01
Frontier Communications Holdings LLC 6,75% 01/05/2029	USD	923.000	825.349	0,54	Navigent Corp. 6,75% 15/06/2026	USD	126.000	128.096	0,08
Frontier Communications Holdings LLC 5,88% 01/11/2029	USD	500.000	422.489	0,27	News Corp. 3,88% 15/05/2029	USD	300.000	275.841	0,18
Frontier Communications Holdings LLC 6,00% 15/01/2030	USD	205.000	174.894	0,11	News Corp. 5,13% 15/02/2032	USD	171.000	162.349	0,11
Frontier Communications Holdings LLC 8,63% 15/03/2031	USD	251.000	255.920	0,17	Noble Finance II LLC 8,00% 15/04/2030	USD	1.392.000	1.448.450	0,94
Gap, Inc. (The) 3,88% 01/10/2031	USD	116.000	95.552	0,06	Northern Oil & Gas, Inc. 8,13% 01/03/2028	USD	474.000	479.925	0,31
GEO Group, Inc. (The) 10,50% 30/06/2028	USD	215.000	218.225	0,14	NRG Energy, Inc. 5,25% 15/06/2029	USD	442.000	428.025	0,28
G-III Apparel Group Ltd. 7,88% 15/08/2025	USD	266.000	267.252	0,17	NRG Energy, Inc. 3,63% 15/02/2031	USD	50.000	42.959	0,03
Graphic Packaging International LLC 2,63% 01/02/2029	EUR	583.000	593.104	0,39	Office Properties Income Trust 2,40% 01/02/2027	USD	502.000	281.328	0,18
Group 1 Automotive, Inc. 4,00% 15/08/2028	USD	300.000	278.210	0,18	Office Properties Income Trust 3,45% 15/10/2031	USD	235.000	116.948	0,08
GrubHub Holdings, Inc. 5,50% 01/07/2027	USD	376.000	316.066	0,21	Park-Ohio Industries, Inc. 6,63% 15/04/2027	USD	276.000	255.300	0,17
Gulfport Energy Corp. 8,00% 17/05/2026	USD	186.000	188.018	0,12	Patrick Industries, Inc. 7,50% 15/10/2027	USD	422.000	423.055	0,28
GYP Holdings III Corp. 4,63% 01/05/2029	USD	766.000	699.284	0,46	Patrick Industries, Inc. 4,75% 01/05/2029	USD	157.000	142.967	0,09
HealthEquity, Inc. 4,50% 01/10/2029	USD	474.000	440.113	0,29	Performance Food Group, Inc. 4,25% 01/08/2029	USD	300.000	275.158	0,18
Helix Energy Solutions Group, Inc. 9,75% 01/03/2029	USD	226.000	237.666	0,15	Periana Holdings LLC 5,95% 19/04/2026	USD	333.000	327.552	0,21
Hilton Domestic Operating Co., Inc. 4,00% 01/05/2031	USD	399.000	365.454	0,24	Permian Resources Operating LLC 8,00% 15/04/2027	USD	36.000	37.317	0,02
Hilton Domestic Operating Co., Inc. 3,63% 15/02/2032	USD	1.255.000	1.095.250	0,71	Pitney Bowes, Inc. 6,88% 15/03/2027	USD	386.000	360.503	0,23
Hilton Grand Vacations Borrower Escrow LLC / Hilton Grand Vacations Borrower Esc 5,00% 01/06/2029	USD	100.000	92.255	0,06	Pitney Bowes, Inc. 7,25% 15/03/2029	USD	712.000	609.650	0,40
HLF Financing Sarl LLC / Herbalife International, Inc. 4,88% 01/06/2029	USD	1.004.000	788.351	0,51	Post Holdings, Inc. 4,63% 15/04/2030	USD	400.000	367.937	0,24
Hologic, Inc. 4,63% 01/02/2028	USD	539.000	517.393	0,34	Post Holdings, Inc. 4,50% 15/09/2031	USD	400.000	358.459	0,23
Hologic, Inc. 3,25% 15/02/2029	USD	300.000	271.986	0,18	PRA Health Sciences, Inc. 2,88% 15/07/2026	USD	376.000	351.348	0,23
Hughes Satellite Systems Corp. 5,25% 01/08/2026	USD	461.000	405.668	0,26	Premier Entertainment Sub LLC / Premier Entertainment Finance Corp. 5,88% 01/09/2031	USD	1.000.000	780.000	0,51
Hughes Satellite Systems Corp. 6,63% 01/08/2026	USD	300.000	236.502	0,15	Primo Water Holdings, Inc. 3,88% 31/10/2028	EUR	759.000	807.396	0,53
Interface, Inc. 5,50% 01/12/2028	USD	455.000	420.549	0,27	Primo Water Holdings, Inc. 4,38% 30/04/2029	USD	443.000	408.177	0,27
IQVIA, Inc. 2,88% 15/09/2025	EUR	200.000	217.384	0,14	PROG Holdings, Inc. 6,00% 15/11/2029	USD	977.000	900.335	0,59
Iron Mountain Information Management Services, Inc. 5,00% 15/07/2032	USD	297.000	272.045	0,18	PTC, Inc. 4,00% 15/02/2028	USD	750.000	710.767	0,46
Iron Mountain, Inc. 4,88% 15/09/2027	USD	21.000	20.492	0,01	QVC, Inc. 4,75% 15/02/2027	USD	70.000	55.424	0,04
Iron Mountain, Inc. 5,25% 15/03/2028	USD	899.000	874.050	0,57	Realogy Group LLC / Realogy Co.-Issuer Corp. 5,25% 15/04/2030	USD	270.000	201.519	0,13
KFC Holding Co./Pizza Hut Holdings LLC/Taco Bell of America LLC 4,75% 01/06/2027	USD	59.000	58.103	0,04	RXO, Inc. 7,50% 15/11/2027	USD	649.000	669.677	0,44
Knife River Corp. 7,75% 01/05/2031	USD	336.000	357.753	0,23	Sabre Global, Inc. 11,25% 15/12/2027	USD	228.000	224.017	0,15
					Sasol Financing USA LLC 5,50% 18/03/2031	USD	531.000	447.003	0,29

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>			<b>90.047.735</b>	<b>58,62</b>
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>			<b>279.424</b>	<b>0,18</b>
Sirius XM Radio, Inc. 5,50% 01/07/2029	USD	552.000	533.690	0,35	<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>150.799.758</b>	<b>98,16</b>
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	<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>150.799.758</b>	<b>98,16</b>
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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse EUR Hedged (dist)*</b>							
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	-
<b>Klasse GBP Hedged (dist)*</b>							
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
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse USD Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,16%)</b>						<b>640.503</b>	<b>0,42</b>
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)	-
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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	-	-
<b>Klasse EUR Hedged (dist)*</b>							
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
<b>Klasse GBP Hedged (dist)*</b>							
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)	-
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse USD Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,58)%)</b>						<b>(772.804)</b>	<b>(0,50)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>				
	<b>Währung</b>	<b>Anzahl/ Nennwert</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,49%)</b>				
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD	345.918	345.918	0,23
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>			<u>345.918</u>	<u>0,23</u>
Sonstige Aktiva und Passiva			(2.942.602)	(1,93)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>			<u>153.626.703</u>	<u>100,00</u>

		% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>		
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		5,29
<b>Summe Aktiva</b>		<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

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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,22%)</b>					Lululemon Athletica, Inc.				
<i>Australien (31. Dezember 2022: 2,03%)</i>					Magna International, Inc.				
Ampol Ltd.	AUD	16.432	405.327	0,01	Manulife Financial Corp.	CAD	143.083	3.177.211	0,08
ANZ Group Holdings Ltd.	AUD	203.259	3.594.943	0,09	Metro, Inc.	CAD	18.712	973.348	0,03
APA Group	AUD	50.904	296.631	0,01	National Bank of Canada	CAD	20.693	1.585.009	0,04
Aristocrat Leisure Ltd.	AUD	32.587	907.663	0,02	Nutrien Ltd.	CAD	43.888	2.484.635	0,06
Aurizon Holdings Ltd.	AUD	227.612	590.182	0,02	Open Text Corp.	CAD	19.648	829.817	0,02
BHP Group Ltd.	AUD	312.778	10.758.707	0,28	Pembina Pipeline Corp.	CAD	33.495	1.158.837	0,03
BlueScope Steel Ltd.	AUD	14.968	238.994	0,01	Power Corp. of Canada	CAD	22.689	651.969	0,02
Brambles Ltd.	AUD	155.870	1.446.467	0,04	Restaurant Brands International, Inc.	CAD	18.225	1.430.938	0,04
Cochlear Ltd.	AUD	3.782	770.762	0,02	Rogers Communications, Inc. 'B'	CAD	26.093	1.227.475	0,03
Coles Group Ltd.	AUD	51.161	562.395	0,01	Royal Bank of Canada	CAD	88.736	9.017.613	0,23
Commonwealth Bank of Australia	AUD	87.017	6.638.242	0,17	Shopify, Inc. 'A'	CAD	57.737	4.517.025	0,12
Computershare Ltd.	AUD	31.488	524.040	0,01	Sun Life Financial, Inc.	CAD	42.961	2.238.950	0,06
CSL Ltd.	AUD	30.699	6.004.590	0,15	Suncor Energy, Inc.	CAD	115.398	3.715.035	0,10
Dexus, REIT	AUD	44.351	232.419	0,01	TC Energy Corp.	CAD	61.146	2.400.210	0,06
Fortescue Ltd.	AUD	93.951	1.860.399	0,05	Teck Resources Ltd. 'B'	CAD	37.887	1.609.321	0,04
Goodman Group, REIT	AUD	144.332	2.491.669	0,06	Thomson Reuters Corp.	CAD	14.098	2.071.292	0,05
GPT Group (The), REIT	AUD	109.816	347.689	0,01	Toronto-Dominion Bank (The)	CAD	112.910	7.331.529	0,19
Insurance Australia Group Ltd.	AUD	390.827	1.509.413	0,04	Waste Connections, Inc.	USD	16.134	2.408.322	0,06
Lottery Corp. Ltd. (The)	AUD	105.577	348.676	0,01	Wheaton Precious Metals Corp.	CAD	33.964	1.683.776	0,04
Macquarie Group Ltd.	AUD	19.438	2.435.580	0,06	<i>Kanada insgesamt</i>				
Medibank Pvt Ltd.	AUD	295.045	716.713	0,02				<b>119.114.552</b>	<b>3,07</b>
Mirvac Group, REIT	AUD	491.163	700.453	0,02	<i>Dänemark (31. Dezember 2022: 1,08%)</i>				
National Australia Bank Ltd.	AUD	144.510	3.027.216	0,08	AP Moller - Maersk A/S 'B'	DKK	356	640.429	0,02
Origin Energy Ltd.	AUD	101.167	584.695	0,02	Carlsberg A/S 'B'	DKK	34.382	4.314.340	0,11
Pilbara Minerals Ltd.	AUD	155.672	419.580	0,01	DSV A/S	DKK	9.609	1.688.038	0,04
QBE Insurance Group Ltd.	AUD	157.429	1.590.915	0,04	Genmab A/S	DKK	7.700	2.458.897	0,06
Ramsay Health Care Ltd.	AUD	4.257	152.820	0,00	Novo Nordisk A/S 'B'	DKK	251.236	25.989.739	0,67
REA Group Ltd.	AUD	3.206	396.286	0,01	Vestas Wind Systems A/S	DKK	35.726	1.134.512	0,03
Rio Tinto Ltd.	AUD	32.757	3.032.237	0,08	<i>Dänemark insgesamt</i>				
Santos Ltd.	AUD	324.926	1.685.021	0,04				<b>36.225.955</b>	<b>0,93</b>
South32 Ltd.	AUD	198.127	450.189	0,01	<i>Finnland (31. Dezember 2022: 0,36%)</i>				
Stockland, REIT	AUD	113.680	345.184	0,01	Kone OYJ 'B'	EUR	61.145	3.050.279	0,08
Telstra Group Ltd.	AUD	490.797	1.326.185	0,03	Nokia OYJ	EUR	405.299	1.366.422	0,04
Transurban Group	AUD	136.071	1.272.947	0,03	Nordea Bank Abp	SEK	598.772	7.447.033	0,19
Wesfarmers Ltd.	AUD	59.462	2.314.335	0,06	UPM-Kymmene OYJ	EUR	55.348	2.082.434	0,05
Westpac Banking Corp.	AUD	245.530	3.836.606	0,10	<i>Finnland insgesamt</i>				
WiseTech Global Ltd.	AUD	5.422	278.847	0,01				<b>13.946.168</b>	<b>0,36</b>
Woodside Energy Group Ltd.	AUD	95.031	2.014.067	0,05	<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 3,55%)</i>				
Woolworths Group Ltd.	AUD	104.700	2.657.644	0,07	Air Liquide SA	EUR	61.294	11.924.806	0,31
<i>Australien insgesamt</i>			<b>68.766.728</b>	<b>1,77</b>	AXA SA	EUR	85.306	2.778.939	0,07
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					BNP Paribas SA	EUR	102.637	7.096.327	0,18
Erste Group Bank AG	EUR	31.044	1.259.573	0,03	Capgemini SE	EUR	36.101	7.527.155	0,19
<i>Österreich insgesamt</i>			<b>1.259.573</b>	<b>0,03</b>	Cie de Saint-Gobain SA	EUR	13.556	998.209	0,03
<i>Belgien (31. Dezember 2022: 0,17%)</i>					Cie Generale des Etablissements				
Anheuser-Busch InBev SA/NV	EUR	33.231	2.144.518	0,05	Michelin SCA	EUR	119.071	4.269.522	0,11
KBC Group NV	EUR	39.995	2.594.277	0,07	Danone SA	EUR	19.822	1.284.879	0,03
<i>Belgien insgesamt</i>			<b>4.738.795</b>	<b>0,12</b>	Dassault Systemes SE	EUR	59.506	2.907.713	0,07
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,05%)</i>					Engie SA	EUR	402.794	7.082.657	0,18
Arch Capital Group Ltd.	USD	4.646	345.058	0,01	EssilorLuxottica SA	EUR	9.601	1.926.003	0,05
<i>Bermuda insgesamt</i>			<b>345.058</b>	<b>0,01</b>	Hermes International SCA	EUR	1.280	2.713.091	0,07
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 3,32%)</i>					Kering SA	EUR	2.305	1.015.941	0,03
Agnico Eagle Mines Ltd.	CAD	29.094	1.602.972	0,04	Legrand SA	EUR	68.007	7.069.162	0,18
Alimentation Couche-Tard, Inc.	CAD	63.549	3.760.601	0,10	L'Oreal SA	EUR	21.537	10.721.345	0,28
Bank of Montreal	CAD	39.812	3.958.555	0,10	LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE	EUR	21.478	17.405.153	0,45
Bank of Nova Scotia (The)	CAD	75.551	3.695.616	0,10	Orange SA	EUR	350.425	3.988.647	0,10
Barrick Gold Corp.	CAD	132.758	2.410.304	0,06	Pernod Ricard SA	EUR	25.870	4.565.223	0,12
BCE, Inc.	CAD	11.787	466.349	0,01	Sanofi SA	EUR	55.311	5.484.273	0,14
Brookfield Asset Management Ltd. 'A'	CAD	24.228	977.866	0,03	Schneider Electric SE	EUR	65.438	13.140.165	0,34
Brookfield Corp.	CAD	97.238	3.919.460	0,10	Societe Generale SA	EUR	168.567	4.473.636	0,12
Cameco Corp.	CAD	26.085	1.130.165	0,03	TotalEnergies SE	EUR	123.439	8.399.584	0,22
Canadian Imperial Bank of Commerce	CAD	55.220	2.671.800	0,07	Vinci SA	EUR	74.861	9.402.444	0,24
Canadian National Railway Co.	CAD	50.152	6.334.609	0,16	<i>Frankreich insgesamt</i>				
Canadian Natural Resources Ltd.	CAD	87.895	5.786.565	0,15				<b>136.174.874</b>	<b>3,51</b>
Canadian Pacific Kansas City Ltd.	CAD	47.848	3.804.326	0,10	<i>Deutschland (31. Dezember 2022: 2,53%)</i>				
Cenovus Energy, Inc.	CAD	76.477	1.280.610	0,03	adidas AG	EUR	12.292	2.500.590	0,06
CGI, Inc. 'A'	CAD	17.764	1.912.331	0,05	Allianz SE	EUR	45.414	12.137.803	0,31
Constellation Software, Inc.	CAD	1.374	3.423.298	0,09	BASF SE	EUR	35.928	1.935.974	0,05
Dollarama, Inc.	CAD	21.574	1.562.340	0,04	Carl Zeiss Meditec AG	EUR	11.482	1.253.646	0,03
Emera, Inc.	CAD	17.752	677.177	0,02	Covestro AG	EUR	32.929	1.916.236	0,05
Enbridge, Inc.	CAD	134.183	4.854.034	0,13	Delivery Hero SE	EUR	29.543	816.193	0,02
Fairfax Financial Holdings Ltd.	CAD	1.877	1.740.218	0,05	Deutsche Boerse AG	EUR	4.841	997.329	0,03
Fortis, Inc.	CAD	31.526	1.303.263	0,03	Deutsche Post AG	EUR	145.869	7.227.674	0,19
Franco-Nevada Corp.	CAD	13.709	1.525.914	0,04	Deutsche Telekom AG	EUR	305.712	7.345.078	0,19
Great-West Lifeco, Inc.	CAD	20.139	669.874	0,02	Dr ING hc F Porsche AG, Preference	EUR	35.627	3.144.494	0,08
IGM Financial, Inc.	CAD	5.946	157.872	0,00	Henkel AG & Co. KGaA, Preference	EUR	5.934	477.597	0,01
Imperial Oil Ltd.	CAD	20.066	1.148.629	0,03	Infineon Technologies AG	EUR	149.978	6.262.447	0,16
Intact Financial Corp.	CAD	10.250	1.584.684	0,04	Mercedes-Benz Group AG	EUR	41.183	2.845.575	0,07
Keyera Corp.	CAD	13.709	333.004	0,01	Merck KGaA	EUR	4.725	752.126	0,02
Loblaws Cos. Ltd.	CAD	13.702	1.332.999	0,03	MTU Aero Engines AG	EUR	5.900	1.272.529	0,03
					Muenchener				
					Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in				
					Muenchen	EUR	14.693	6.088.106	0,16
					RWE AG	EUR	165.908	7.547.070	0,19
					SAP SE	EUR	53.337	8.217.983	0,21

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
Siemens AG	EUR	59.284	11.127.733	0,29	Honda Motor Co. Ltd.	JPY	199.700	2.076.608	0,05
Symrise AG 'A'	EUR	18.692	2.057.378	0,05	Hoshizaki Corp.	JPY	20.900	765.108	0,02
Volkswagen AG, Preference	EUR	5.842	721.486	0,02	Hoya Corp.	JPY	33.100	4.138.087	0,11
Vonovia SE	EUR	45.486	1.434.024	0,04	Ibiden Co. Ltd.	JPY	6.600	365.860	0,01
Zalando SE	EUR	40.507	959.803	0,03	Inpex Corp.	JPY	89.600	1.210.407	0,03
<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>89.038.874</b>	<b>2,29</b>	ITOCHU Corp.	JPY	105.800	4.327.909	0,11
<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,89%)</i>					Japan Airlines Co. Ltd.	JPY	7.400	145.659	0,00
AIA Group Ltd.	HKD	767.200	6.685.999	0,17	Japan Exchange Group, Inc.	JPY	45.800	969.084	0,02
BOC Hong Kong Holdings Ltd.	HKD	430.500	1.168.796	0,03	Japan Post Holdings Co. Ltd.	JPY	102.900	919.297	0,02
Budweiser Brewing Co. APAC Ltd.	HKD	306.500	573.862	0,02	Japan Real Estate Investment Corp., REIT	JPY	167	691.786	0,02
CK Asset Holdings Ltd.	HKD	181.000	908.645	0,02	Kajima Corp.	JPY	83.500	1.395.714	0,04
CK Hutchison Holdings Ltd.	HKD	168.500	903.077	0,02	Kansai Electric Power Co., Inc. (The)	JPY	30.800	408.977	0,01
CK Infrastructure Holdings Ltd.	HKD	80.500	445.358	0,01	KAO Corp.	JPY	63.700	2.620.655	0,07
CLP Holdings Ltd.	HKD	54.500	449.831	0,01	KDDI Corp.	JPY	130.300	4.146.161	0,11
Galaxy Entertainment Group Ltd.	HKD	53.000	296.950	0,01	Keence Corp.	JPY	12.700	5.595.999	0,14
Hang Lung Properties Ltd.	HKD	209.000	291.209	0,01	Kikkoman Corp.	JPY	18.100	1.108.493	0,03
Hang Seng Bank Ltd.	HKD	21.200	247.198	0,01	Kirin Holdings Co. Ltd.	JPY	48.300	707.815	0,02
HKT Trust & HKT Ltd.	HKD	223.000	266.165	0,01	Kubota Corp.	JPY	104.600	1.574.787	0,04
Hong Kong & China Gas Co. Ltd.	HKD	443.829	339.896	0,01	Kyocera Corp.	JPY	94.800	1.383.873	0,04
Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	HKD	81.800	2.807.487	0,07	Kyowa Kirin Co. Ltd.	JPY	54.500	916.194	0,02
Jardine Matheson Holdings Ltd.	USD	9.200	379.132	0,01	LY Corp.	JPY	175.000	620.283	0,02
Link REIT	HKD	125.300	703.640	0,02	Makita Corp.	JPY	39.400	1.087.147	0,03
MTR Corp. Ltd.	HKD	99.500	386.096	0,01	Marubeni Corp.	JPY	42.600	673.387	0,02
Power Assets Holdings Ltd.	HKD	66.500	385.363	0,01	MatsukiyoCocokara & Co.	JPY	31.300	554.377	0,01
Prudential plc	GBP	340.258	3.848.326	0,10	MISUMI Group, Inc.	JPY	78.500	1.330.513	0,03
SITC International Holdings Co. Ltd.	HKD	95.000	164.000	0,00	Mitsubishi Chemical Group Corp.	JPY	58.700	359.745	0,01
Sun Hung Kai Properties Ltd.	HKD	138.000	1.492.479	0,04	Mitsubishi Corp.	JPY	295.800	4.728.226	0,12
Techtronic Industries Co. Ltd.	HKD	106.500	1.269.099	0,03	Mitsubishi Estate Co. Ltd.	JPY	14.400	198.462	0,01
WH Group Ltd.	HKD	479.000	309.169	0,01	Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	JPY	871.800	7.491.741	0,19
Wharf Real Estate Investment Co. Ltd.	HKD	55.000	185.950	0,01	Mitsui & Co. Ltd.	JPY	81.600	3.066.512	0,08
Xinyi Glass Holdings Ltd.	HKD	144.000	161.546	0,00	Mitsui Chemicals, Inc.	JPY	18.300	542.847	0,01
<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>24.669.273</b>	<b>0,64</b>	Mitsui Fudosan Co. Ltd.	JPY	97.300	2.386.604	0,06
<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,49%)</i>					Mitsui OSK Lines Ltd.	JPY	49.100	1.573.164	0,04
Accenture plc 'A'	USD	77.907	27.338.345	0,70	Mizuho Financial Group, Inc.	JPY	125.800	2.152.734	0,06
Allegion plc	USD	4.881	618.374	0,02	MonotaRO Co. Ltd.	JPY	45.900	501.227	0,01
Aptiv plc	USD	45.558	4.087.464	0,11	Murata Manufacturing Co. Ltd.	JPY	142.500	3.025.270	0,08
CRH plc	GBP	16.824	1.160.295	0,03	Nidec Corp.	JPY	17.705	715.208	0,02
DCC plc	GBP	38.403	2.828.686	0,07	Nintendo Co. Ltd.	JPY	87.700	4.577.843	0,12
Experian plc	GBP	20.077	819.525	0,02	Nippon Building Fund, Inc., REIT	JPY	148	641.424	0,02
James Hardie Industries plc CDI	AUD	39.325	1.515.819	0,04	Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	JPY	35.700	288.679	0,01
Kingspan Group plc	EUR	71.100	6.157.584	0,16	Nippon Prologis REIT, Inc.	JPY	338	650.682	0,02
Medtronic plc	USD	135.386	11.153.099	0,29	Nippon Steel Corp.	JPY	56.400	1.292.183	0,03
Trane Technologies plc	USD	71.993	17.559.093	0,45	Nippon Telegraph & Telephone Corp.	JPY	3.112.800	3.804.337	0,10
<i>Irland insgesamt</i>			<b>73.238.284</b>	<b>1,89</b>	Nitori Holdings Co. Ltd.	JPY	8.300	1.111.534	0,03
<i>Italien (31. Dezember 2022: 0,37%)</i>					Nitto Denko Corp.	JPY	15.000	1.122.500	0,03
Enel SpA	EUR	231.132	1.718.303	0,04	Nomura Holdings, Inc.	JPY	50.100	226.619	0,01
Ferrari NV	EUR	5.512	1.858.311	0,05	Nomura Real Estate Master Fund, Inc., REIT	JPY	398	465.811	0,01
FincoBank Banca Fineco SpA	EUR	209.095	3.137.820	0,08	Nomura Research Institute Ltd.	JPY	62.200	1.809.350	0,05
Intesa Sanpaolo SpA	EUR	378.454	1.105.140	0,03	Obic Co. Ltd.	JPY	4.400	758.249	0,02
UniCredit SpA	EUR	254.151	6.896.572	0,18	Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	JPY	49.300	752.194	0,02
<i>Italien insgesamt</i>			<b>14.716.146</b>	<b>0,38</b>	Olympus Corp.	JPY	45.700	661.447	0,02
<i>Japan (31. Dezember 2022: 6,04%)</i>					Omron Corp.	JPY	29.800	1.391.498	0,04
Advantest Corp.	JPY	50.900	1.731.929	0,04	Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	10.900	194.527	0,00
Aeon Co. Ltd.	JPY	16.200	362.081	0,01	Oriental Land Co. Ltd.	JPY	45.900	1.709.611	0,04
AGC, Inc.	JPY	31.800	1.181.053	0,03	ORIX Corp.	JPY	137.700	2.594.206	0,07
Ajinomoto Co., Inc.	JPY	56.200	2.168.591	0,06	Osaka Gas Co. Ltd.	JPY	56.100	1.171.900	0,03
Asahi Group Holdings Ltd.	JPY	55.900	2.084.850	0,05	Otsuka Corp.	JPY	28.900	1.191.628	0,03
Asahi Kasei Corp.	JPY	230.300	1.697.274	0,04	Otsuka Holdings Co. Ltd.	JPY	4.600	172.573	0,00
Astellas Pharma, Inc.	JPY	78.800	942.381	0,02	Pan Pacific International Holdings Corp.	JPY	55.700	1.329.088	0,03
Azbil Corp.	JPY	45.200	1.495.980	0,04	Panasonic Holdings Corp.	JPY	65.000	643.868	0,02
Bridgestone Corp.	JPY	57.100	2.365.328	0,06	Rakuten Group, Inc.	JPY	43.900	195.554	0,00
Canon, Inc.	JPY	29.400	754.916	0,02	Recruit Holdings Co. Ltd.	JPY	136.300	5.765.051	0,15
Central Japan Railway Co.	JPY	75.600	1.921.907	0,05	Renesas Electronics Corp.	JPY	84.500	1.527.809	0,04
Chubu Electric Power Co., Inc.	JPY	24.200	312.671	0,01	Rohm Co. Ltd.	JPY	59.900	1.148.246	0,03
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	19.000	719.946	0,02	SBI Holdings, Inc.	JPY	36.300	816.737	0,02
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	JPY	10.900	322.639	0,01	Secom Co. Ltd.	JPY	3.100	223.298	0,01
Dai-ichi Life Holdings, Inc.	JPY	9.800	207.984	0,01	Sekisui House Ltd.	JPY	18.900	419.881	0,01
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	JPY	138.400	3.801.141	0,10	Seven & i Holdings Co. Ltd.	JPY	59.800	2.373.252	0,06
Daiwa House Industry Co. Ltd.	JPY	82.600	2.502.959	0,06	SG Holdings Co. Ltd.	JPY	75.500	1.083.927	0,03
Denso Corp.	JPY	177.100	2.671.951	0,07	Shimadzu Corp.	JPY	43.800	1.224.710	0,03
Dentsu Group, Inc.	JPY	21.700	556.892	0,01	Shimano, Inc.	JPY	5.500	851.841	0,02
Disco Corp.	JPY	7.900	1.960.150	0,05	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	JPY	129.700	5.443.573	0,14
East Japan Railway Co.	JPY	40.900	2.358.321	0,06	Shionogi & Co. Ltd.	JPY	33.900	1.634.645	0,04
Eisai Co. Ltd.	JPY	9.700	485.206	0,01	Shiseido Co. Ltd.	JPY	10.200	307.635	0,01
FANUC Corp.	JPY	102.200	3.006.266	0,08	SMC Corp.	JPY	3.200	1.719.620	0,04
Fast Retailing Co. Ltd.	JPY	13.100	3.251.305	0,08	SoftBank Corp.	JPY	89.900	1.121.996	0,03
Fuji Electric Co. Ltd.	JPY	40.600	1.747.776	0,04	SoftBank Group Corp.	JPY	49.600	2.214.022	0,06
FUJIFILM Holdings Corp.	JPY	21.800	1.310.196	0,03	Sompo Holdings, Inc.	JPY	12.300	601.651	0,02
Fujitsu Ltd.	JPY	12.200	1.841.077	0,05	Sony Group Corp.	JPY	94.300	8.969.804	0,23
Hikari Tsushin, Inc.	JPY	1.900	315.094	0,01	Square Enix Holdings Co. Ltd.	JPY	27.900	1.001.970	0,03
Hitachi Ltd.	JPY	81.500	5.879.238	0,15	SUMCO Corp.	JPY	74.400	1.115.894	0,03
					Sumitomo Corp.	JPY	15.500	338.190	0,01
					Sumitomo Electric Industries Ltd.	JPY	88.500	1.127.123	0,03
					Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	JPY	24.100	725.838	0,02
					Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	JPY	104.700	5.109.491	0,13



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
Sumitomo Mitsui Trust Holdings, Inc.	JPY	85.000	1.631.508	0,04	<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 3,09%)</i>				
Sumitomo Realty & Development Co. Ltd.	JPY	32.100	954.940	0,02	ABB Ltd.	CHF	97.988	4.342.604	0,11
Suzuki Motor Corp.	JPY	35.647	1.525.453	0,04	Adecco Group AG	CHF	21.645	1.061.355	0,03
Sysmex Corp.	JPY	3.800	211.806	0,01	Alcon, Inc.	CHF	18.573	1.448.502	0,04
T&D Holdings, Inc.	JPY	96.300	1.530.431	0,04	Chubb Ltd.	USD	31.482	7.114.932	0,18
Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	108.700	3.125.761	0,08	Cie Financiere Richemont SA	CHF	48.063	6.609.983	0,17
TDK Corp.	JPY	3.700	176.287	0,00	DSM-Firmenich AG	EUR	16.327	1.659.277	0,04
Terumo Corp.	JPY	86.300	2.829.328	0,07	Givaudan SA	CHF	426	1.763.422	0,05
Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	156.200	3.909.986	0,10	Glencore plc	GBP	477.445	2.873.422	0,07
Tokyo Electron Ltd.	JPY	36.500	6.538.569	0,17	Julius Baer Group Ltd.	CHF	35.791	2.005.044	0,05
Tokyo Gas Co. Ltd.	JPY	35.600	817.654	0,02	Lonza Group AG	CHF	13.119	5.513.206	0,14
TOPPAN Holdings, Inc.	JPY	7.100	198.174	0,01	Nestle SA	CHF	208.423	24.147.005	0,62
TOTO Ltd.	JPY	15.800	416.126	0,01	Novartis AG	CHF	117.033	11.801.331	0,30
Toyota Industries Corp.	JPY	10.300	840.190	0,02	Partners Group Holding AG	CHF	976	1.406.627	0,04
Toyota Motor Corp.	JPY	738.900	13.577.248	0,35	Roche Holding AG	CHF	61.000	17.720.549	0,46
Toyota Tsusho Corp.	JPY	7.700	453.764	0,01	Sandoz Group AG	CHF	23.746	763.461	0,02
Yamaha Motor Co. Ltd.	JPY	119.100	1.064.026	0,03	Schindler Holding AG	CHF	6.390	1.596.646	0,04
Yamato Holdings Co. Ltd.	JPY	84.500	1.561.674	0,04	SGS SA	CHF	40.772	3.514.051	0,09
ZOZO, Inc.	JPY	8.800	198.184	0,01	Sika AG	CHF	14.740	4.793.368	0,12
					Straumann Holding AG	CHF	6.022	970.217	0,03
<i>Japan insgesamt</i>			<b>233.617.640</b>	<b>6,02</b>	UBS Group AG	CHF	170.859	5.298.426	0,14
					Zurich Insurance Group AG	CHF	13.035	6.808.277	0,18
<i>Macau (31. Dezember 2022: 0,05%)</i>					<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>113.211.705</b>	<b>2,92</b>
Sands China Ltd.	HKD	225.600	660.169	0,02	<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 4,81%)</i>				
<i>Macau insgesamt</i>			<b>660.169</b>	<b>0,02</b>	3i Group plc	GBP	246.006	7.592.460	0,20
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 2,09%)</i>					Anglo American plc	GBP	69.673	1.750.270	0,04
Adyen NV	EUR	1.789	2.305.457	0,06	Ashtead Group plc	GBP	10.526	732.921	0,02
Argenx SE	EUR	1.416	537.297	0,01	AstraZeneca plc	GBP	117.979	15.942.360	0,41
ASML Holding NV	EUR	32.368	24.374.395	0,63	Barclays plc	GBP	2.446.416	4.795.923	0,12
Heineken NV	EUR	17.200	1.746.858	0,04	Berkeley Group Holdings plc	GBP	68.981	4.122.485	0,11
ING Groep NV	EUR	147.863	2.209.294	0,06	BP plc	GBP	1.866.555	11.091.966	0,29
Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	88.126	2.532.518	0,07	Centrica plc	GBP	863.837	1.548.865	0,04
Koninklijke KPN NV	EUR	1.249.256	4.302.811	0,11	CNH Industrial NV	USD	34.715	422.829	0,01
Koninklijke Philips NV	EUR	46.505	1.083.173	0,03	Compass Group plc	GBP	68.107	1.863.217	0,05
NN Group NV	EUR	120.668	4.765.329	0,12	Diageo plc	GBP	208.853	7.603.980	0,20
NXP Semiconductors NV	USD	78.586	18.049.632	0,46	GSK plc	GBP	381.579	7.054.308	0,18
Prosus NV	EUR	110.106	3.282.148	0,08	HSBC Holdings plc	GBP	836.901	6.780.031	0,17
Stellantis NV	EUR	293.283	6.850.453	0,18	InterContinental Hotels Group plc	GBP	54.773	4.950.566	0,13
Universal Music Group NV	EUR	47.893	1.365.478	0,04	Intertek Group plc	GBP	49.920	2.702.070	0,07
Wolters Kluwer NV	EUR	36.140	5.137.968	0,13	Lloyds Banking Group plc	GBP	8.821.936	5.365.564	0,14
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>78.542.811</b>	<b>2,02</b>	London Stock Exchange Group plc	GBP	9.968	1.178.466	0,03
<i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,01%)</i>					National Grid plc	GBP	108.450	1.462.707	0,04
Xero Ltd.	AUD	7.830	599.996	0,01	Next plc	GBP	28.222	2.920.646	0,08
<i>Neuseeland insgesamt</i>			<b>599.996</b>	<b>0,01</b>	Pentair plc	USD	10.768	782.941	0,02
<i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Reckitt Benckiser Group plc	GBP	70.350	4.860.774	0,12
Equinor ASA	NOK	19.661	623.669	0,02	RELX plc	GBP	249.669	9.898.447	0,25
<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>623.669</b>	<b>0,02</b>	Rio Tinto plc	GBP	125.888	9.375.360	0,24
<i>Singapur (31. Dezember 2022: 0,35%)</i>					Shell plc	GBP	581.995	19.078.658	0,49
CapitalLand Integrated Commercial Trust, REIT	SGD	459.408	717.444	0,02	SSE plc	GBP	295.973	7.002.806	0,18
CapitalLand Investment Ltd.	SGD	276.800	663.095	0,02	Standard Chartered plc	GBP	601.420	5.110.757	0,13
DBS Group Holdings Ltd.	SGD	142.300	3.604.157	0,09	Taylor Wimpey plc	GBP	1.005.058	1.884.075	0,05
Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd.	SGD	141.100	1.390.569	0,04	Tesco plc	GBP	1.175.985	4.355.018	0,11
Sea Ltd. ADR	USD	21.407	866.984	0,02	Unilever plc	GBP	150.600	7.295.425	0,19
Seatrium Ltd.	SGD	3.533.200	316.062	0,01	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>159.525.895</b>	<b>4,11</b>
Singapore Exchange Ltd.	SGD	130.400	971.747	0,02	<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 65,64%)</i>				
Singapore Telecommunications Ltd.	SGD	143.400	268.515	0,01	3M Co.	USD	35.482	3.878.892	0,10
United Overseas Bank Ltd.	SGD	79.500	1.714.635	0,04	Abbott Laboratories	USD	54.679	6.018.518	0,15
Wilmar International Ltd.	SGD	184.700	499.870	0,01	AbbVie, Inc.	USD	186.995	28.978.615	0,75
<i>Singapur insgesamt</i>			<b>11.013.078</b>	<b>0,28</b>	Adobe, Inc.	USD	44.960	26.823.136	0,69
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 0,67%)</i>					Advanced Micro Devices, Inc.	USD	152.190	22.434.328	0,58
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	EUR	217.635	1.977.617	0,05	AECOM	USD	16.257	1.502.635	0,04
Banco Santander SA	EUR	1.080.115	4.509.507	0,12	Aflac, Inc.	USD	94.267	7.777.028	0,20
Cellnex Telecom SA	EUR	58.390	2.300.088	0,06	Air Products & Chemicals, Inc.	USD	14.107	3.862.497	0,10
Iberdrola SA	EUR	424.762	5.569.562	0,14	Airbnb, Inc. 'A'	USD	2.595	353.283	0,01
Industria de Diseno Textil SA	EUR	128.968	5.617.375	0,14	Akamai Technologies, Inc.	USD	14.781	1.749.331	0,04
<i>Spanien insgesamt</i>			<b>19.974.149</b>	<b>0,51</b>	Align Technology, Inc.	USD	4.637	1.270.538	0,03
<i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,57%)</i>					Alphabet, Inc. 'A'	USD	383.710	53.600.450	1,38
Assa Abloy AB 'B'	SEK	50.611	1.457.888	0,04	Alphabet, Inc. 'C'	USD	329.820	46.481.533	1,20
Atlas Copco AB 'A'	SEK	606.660	10.447.252	0,27	Amazon.com, Inc.	USD	660.847	100.409.093	2,59
Boliden AB	SEK	22.020	687.179	0,02	American Express Co.	USD	55.785	10.450.762	0,27
Investor AB 'B'	SEK	99.915	2.314.993	0,06	American Tower Corp., REIT	USD	35.172	7.592.931	0,20
Nibe Industrier AB 'B'	SEK	48.465	340.482	0,01	Analog Devices, Inc.	USD	81.578	16.198.128	0,42
Sandvik AB	SEK	257.763	5.578.383	0,14	Apollo Global Management, Inc.	USD	25.560	2.381.936	0,06
Skandinaviska Enskilda Banken AB 'A'	SEK	116.214	1.600.590	0,04	Apple, Inc.	USD	1.004.708	193.436.431	4,98
<i>Schweden insgesamt</i>			<b>22.426.767</b>	<b>0,58</b>	Applied Materials, Inc.	USD	54.015	8.754.211	0,23
					Archer-Daniels-Midland Co.	USD	35.211	2.542.938	0,07
					Arista Networks, Inc.	USD	17.148	4.038.525	0,10
					AT&T, Inc.	USD	94.134	1.579.569	0,04
					Autodesk, Inc.	USD	22.019	5.361.186	0,14
					Automatic Data Processing, Inc.	USD	8.370	1.949.959	0,05
					AutoZone, Inc.	USD	4.008	10.363.125	0,27
					AvalonBay Communities, Inc., REIT	USD	6.967	1.304.362	0,03
					Avery Dennison Corp.	USD	16.873	3.411.046	0,09
					Axon Enterprise, Inc.	USD	11.158	2.882.446	0,07

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
Baker Hughes Co. 'A'	USD	101.674	3.475.217	0,09	Etsy, Inc.	USD	10.613	860.184	0,02
Ball Corp.	USD	58.292	3.352.956	0,09	Eversource Energy	USD	43.004	2.654.207	0,07
Bank of America Corp.	USD	880.563	29.648.556	0,76	Exact Sciences Corp.	USD	11.138	823.989	0,02
Bath & Body Works, Inc.	USD	13.973	603.075	0,02	Expedia Group, Inc.	USD	48.112	7.302.920	0,19
Baxter International, Inc.	USD	103.995	4.020.447	0,10	Exxon Mobil Corp.	USD	334.674	33.460.707	0,86
Becton Dickinson & Co.	USD	13.421	3.272.442	0,08	Fair Isaac Corp.	USD	3.068	3.571.183	0,09
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	74.675	26.633.586	0,69	FedEx Corp.	USD	30.029	7.596.436	0,20
Best Buy Co., Inc.	USD	84.648	6.626.245	0,17	Fidelity National Information Services, Inc.	USD	37.869	2.274.791	0,06
Biogen, Inc.	USD	21.043	5.445.297	0,14	Fifth Third Bancorp	USD	289.436	9.982.648	0,26
BioMarin Pharmaceutical, Inc.	USD	24.610	2.372.896	0,06	Fiserv, Inc.	USD	6.553	870.501	0,02
Blackstone, Inc. 'A'	USD	11.052	1.446.928	0,04	FleetCor Technologies, Inc.	USD	20.914	5.910.506	0,15
Block, Inc. 'A'	USD	27.373	2.117.302	0,05	Fortinet, Inc.	USD	43.316	2.535.285	0,07
Booking Holdings, Inc.	USD	4.568	16.203.701	0,42	Fox Corp. 'A'	USD	20.291	602.034	0,02
Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A'	USD	31.481	4.026.735	0,10	Freeport-McMoRan, Inc.	USD	8.396	357.418	0,01
Boston Scientific Corp.	USD	163.882	9.474.018	0,24	Gartner, Inc.	USD	5.186	2.339.456	0,06
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	313.696	16.095.742	0,41	General Electric Co.	USD	42.862	5.470.477	0,14
Broadcom, Inc.	USD	14.885	16.615.381	0,43	Gilead Sciences, Inc.	USD	70.796	5.735.184	0,15
Burlington Stores, Inc.	USD	19.319	3.757.159	0,10	Globe Life, Inc.	USD	26.885	3.272.442	0,08
Cadence Design Systems, Inc.	USD	20.540	5.594.480	0,14	GoDaddy, Inc. 'A'	USD	11.879	1.261.075	0,03
Capital One Financial Corp.	USD	7.911	1.037.290	0,03	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	21.404	8.257.021	0,21
Carrier Global Corp.	USD	31.515	1.810.537	0,05	Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	USD	26.047	2.093.658	0,05
Caterpillar, Inc.	USD	33.288	9.842.263	0,25	Hasbro, Inc.	USD	8.319	424.768	0,01
Choe Global Markets, Inc.	USD	7.333	1.309.380	0,03	Hewlett Packard Enterprise Co.	USD	79.286	1.346.276	0,03
CBRE Group, Inc. 'A'	USD	20.329	1.892.427	0,05	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	USD	46.065	8.387.976	0,22
Celanese Corp. 'A'	USD	4.534	704.448	0,02	Hologic, Inc.	USD	26.037	1.860.344	0,05
Centene Corp.	USD	79.805	5.922.329	0,15	Home Depot, Inc. (The)	USD	24.612	8.529.289	0,22
CenterPoint Energy, Inc.	USD	9.854	281.529	0,01	Host Hotels & Resorts, Inc., REIT	USD	167.651	3.264.165	0,08
CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	7.497	647.666	0,02	Howmet Aerospace, Inc.	USD	188.916	10.224.134	0,26
Charles Schwab Corp. (The)	USD	96.806	6.660.253	0,17	HP, Inc.	USD	77.187	2.322.557	0,06
Charter Communications, Inc. 'A'	USD	24.372	9.472.909	0,24	HubSpot, Inc.	USD	2.382	1.382.846	0,04
Cheniere Energy, Inc.	USD	25.906	4.422.413	0,11	Humana, Inc.	USD	11.007	5.039.115	0,13
Chevron Corp.	USD	121.082	18.060.591	0,47	IDEXX Laboratories, Inc.	USD	4.272	2.371.174	0,06
Chipotle Mexican Grill, Inc. 'A'	USD	5.140	11.754.974	0,30	Ingersoll Rand, Inc.	USD	55.967	4.328.488	0,11
Church & Dwight Co., Inc.	USD	86.520	8.181.331	0,21	Insulet Corp.	USD	6.409	1.390.625	0,04
Cigna Group (The)	USD	6.707	2.008.411	0,05	Intercontinental Exchange, Inc.	USD	70.000	8.990.100	0,23
Cintas Corp.	USD	3.790	2.284.081	0,06	International Business Machines Corp.	USD	16.174	2.645.258	0,07
Cisco Systems, Inc.	USD	97.519	4.926.660	0,13	Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	USD	50.936	1.662.551	0,04
Citigroup, Inc.	USD	135.742	6.982.568	0,18	Intuit, Inc.	USD	34.584	21.616.038	0,56
Clorox Co. (The)	USD	7.956	1.134.446	0,03	Intuitive Surgical, Inc.	USD	27.948	9.428.537	0,24
CME Group, Inc. 'A'	USD	63.060	13.280.436	0,34	Jazz Pharmaceuticals plc	USD	8.144	1.001.712	0,03
Coca-Cola Co. (The)	USD	488.638	28.795.437	0,74	JB Hunt Transport Services, Inc.	USD	3.261	651.352	0,02
Cognizant Technology Solutions Corp. 'A'	USD	121.852	9.203.482	0,24	Johnson & Johnson	USD	133.920	20.990.621	0,54
Colgate-Palmolive Co.	USD	13.384	1.066.839	0,03	Johnson Controls International plc	USD	34.043	1.962.239	0,05
Comcast Corp. 'A'	USD	452.202	19.829.058	0,51	Kenvue, Inc.	USD	278.628	5.998.861	0,15
ConocoPhillips	USD	182.422	21.173.722	0,55	Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	67.917	2.262.994	0,06
Consolidated Edison, Inc.	USD	28.355	2.579.454	0,07	Keysight Technologies, Inc.	USD	57.848	9.203.038	0,24
Constellation Brands, Inc. 'A'	USD	15.227	3.681.127	0,09	Kimberly-Clark Corp.	USD	21.575	2.621.578	0,07
Constellation Energy Corp.	USD	31.973	3.737.324	0,10	KKR & Co., Inc.	USD	38.644	3.201.655	0,08
Copart, Inc.	USD	81.391	3.988.159	0,10	Lam Research Corp.	USD	26.919	21.084.576	0,54
Costco Wholesale Corp.	USD	28.902	19.077.632	0,49	Lennar Corp. 'A'	USD	59.804	8.913.188	0,23
CrowdStrike Holdings, Inc. 'A'	USD	8.732	2.229.454	0,06	Lennox International, Inc.	USD	1.257	562.533	0,01
Crown Castle, Inc., REIT	USD	23.316	2.685.770	0,07	Liberty Media Corp.-Liberty SiriusXM	USD	10.568	304.147	0,01
CSX Corp.	USD	196.913	6.826.974	0,18	Linde plc	USD	38.082	15.640.658	0,40
Cummins, Inc.	USD	8.871	2.125.225	0,05	Live Nation Entertainment, Inc.	USD	11.179	1.046.354	0,03
CVS Health Corp.	USD	35.754	2.823.136	0,07	LKQ Corp.	USD	40.403	1.930.859	0,05
Danaher Corp.	USD	68.269	15.793.350	0,41	Lowe's Cos., Inc.	USD	92.970	20.690.474	0,53
Deckers Outdoor Corp.	USD	3.624	2.422.390	0,06	LyondellBasell Industries NV 'A'	USD	49.517	4.708.076	0,12
Deere & Co.	USD	50.779	20.304.999	0,52	Marathon Oil Corp.	USD	40.978	990.028	0,03
Dell Technologies, Inc. 'C'	USD	20.031	1.532.372	0,04	Marriott International, Inc. 'A'	USD	19.307	4.353.922	0,11
Delta Air Lines, Inc.	USD	65.173	2.621.910	0,07	Marsh & McLennan Cos., Inc.	USD	4.602	871.941	0,02
Dexcom, Inc.	USD	28.093	3.486.060	0,09	Masco Corp.	USD	73.400	4.916.332	0,13
Diamondback Energy, Inc.	USD	65.203	10.111.681	0,26	Mastercard, Inc. 'A'	USD	85.225	36.349.315	0,94
Dick's Sporting Goods, Inc.	USD	4.003	588.241	0,02	McCormick & Co., Inc.	USD	15.792	1.080.489	0,03
Discover Financial Services	USD	16.421	1.845.720	0,05	McDonald's Corp.	USD	22.014	6.527.371	0,17
DocuSign, Inc. 'A'	USD	43.744	2.600.581	0,07	McKesson Corp.	USD	8.172	3.783.473	0,10
Domino's Pizza, Inc.	USD	2.247	926.281	0,02	Merck & Co., Inc.	USD	146.868	16.011.549	0,41
DoorDash, Inc. 'A'	USD	21.898	2.165.493	0,06	Meta Platforms, Inc. 'A'	USD	143.741	50.878.564	1,31
Dover Corp.	USD	35.315	5.431.800	0,14	MetLife, Inc.	USD	91.490	6.050.234	0,16
Dow, Inc.	USD	134.699	7.386.893	0,19	Microchip Technology, Inc.	USD	35.070	3.162.613	0,08
DR Horton, Inc.	USD	19.083	2.900.234	0,07	Micron Technology, Inc.	USD	51.719	4.413.699	0,11
Dropbox, Inc. 'A'	USD	17.194	506.879	0,01	Microsoft Corp.	USD	483.539	181.830.006	4,68
DTE Energy Co.	USD	13.338	1.470.648	0,04	Mid-America Apartment Communities, Inc., REIT	USD	14.037	1.887.415	0,05
Eastman Chemical Co.	USD	54.357	4.882.346	0,13	Molson Coors Beverage Co. 'B'	USD	12.273	751.230	0,02
Eaton Corp. plc	USD	74.264	17.884.256	0,46	Mondelez International, Inc. 'A'	USD	188.269	13.636.324	0,35
Ecolab, Inc.	USD	12.876	2.553.955	0,07	Monster Beverage Corp.	USD	23.150	1.333.672	0,03
Edison International	USD	16.061	1.148.201	0,03	Morgan Stanley	USD	113.134	10.549.746	0,27
Edwards Lifesciences Corp.	USD	50.548	3.854.285	0,10	Mosaic Co. (The)	USD	21.244	759.048	0,02
Elevance Health, Inc.	USD	30.192	14.237.340	0,37	Motorola Solutions, Inc.	USD	10.786	3.376.989	0,09
Eli Lilly & Co.	USD	53.428	31.144.250	0,80	Netflix, Inc.	USD	32.252	15.702.854	0,40
Emerson Electric Co.	USD	22.159	2.156.735	0,06	Neurocrine Biosciences, Inc.	USD	17.161	2.261.133	0,06
Enphase Energy, Inc.	USD	8.788	1.161.246	0,03	Newmont Corp.	USD	48.360	2.001.620	0,05
EOG Resources, Inc.	USD	107.933	13.054.496	0,34	NextEra Energy, Inc.	USD	231.954	14.088.886	0,36
EQT Corp.	USD	8.750	338.275	0,01	NIKE, Inc. 'B'	USD	92.093	9.998.537	0,26
Equinix, Inc., REIT	USD	8.294	6.679.905	0,17	Norfolk Southern Corp.	USD	39.635	9.368.921	0,24
Equity LifeStyle Properties, Inc., REIT	USD	37.168	2.621.831	0,07	Nucor Corp.	USD	16.171	2.814.401	0,07
Essential Utilities, Inc.	USD	15.894	593.641	0,02					



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>			<b>2.627.302.071</b>	<b>67,68</b>
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>			<b>3.716.692</b>	<b>0,10</b>
Owens Corning	USD	5.668	840.168	0,02					
PACCAR, Inc.	USD	7.382	720.852	0,02	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>3.853.448.922</b>	<b>99,27</b>
Palo Alto Networks, Inc.	USD	19.335	5.701.505	0,15					
Parker-Hannifin Corp.	USD	33.770	15.557.839	0,40	<b>Optionsscheine (31. Dezember 2022: 0,00%)</b>				
PepsiCo, Inc.	USD	149.795	25.441.183	0,66	<i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>				
Pfizer, Inc.	USD	74.277	2.138.435	0,05	Constellation Software, Inc.				
PG&E Corp.	USD	673.474	12.142.736	0,31	31/03/2040*	CAD	969	-	-
Phillips 66	USD	10.263	1.366.416	0,04	<i>Kanada insgesamt</i>			-	-
Pinterest, Inc. 'A'	USD	49.553	1.835.443	0,05	<b>Gesamtanlage in Optionsscheinen</b>			-	-
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
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,14%)</b>						<b>7.654.931</b>	<b>0,20</b>
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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- vermö- gens
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,18)%</b>						<b>(8.569.036)</b>	<b>(0,22)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	Markt-gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,71%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD 26.858.138	26.858.138 0,69
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>26.858.138 0,69</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		1.922.309 0,05
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>3.881.630.540 100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögens- werte
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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned 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
<b>Aktien</b>					SAP SE	EUR	1.021	157.312	0,36
<i>Australien</i>					Zalando SE	EUR	705	16.705	0,04
ANZ Group Holdings Ltd.	AUD	1.887	33.374	0,08	<i>Deutschland insgesamt</i>			<b>954.869</b>	<b>2,22</b>
ASX Ltd.	AUD	1.545	66.480	0,16					
Aurizon Holdings Ltd.	AUD	11.493	29.801	0,07	<i>Hongkong</i>				
Brambles Ltd.	AUD	11.250	104.399	0,24	AIA Group Ltd.	HKD	9.200	80.176	0,19
Cochlear Ltd.	AUD	899	183.214	0,43	BOC Hong Kong Holdings Ltd.	HKD	19.500	52.942	0,12
CSL Ltd.	AUD	248	48.508	0,11	Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd.	HKD	1.500	51.482	0,12
Dexus, REIT	AUD	15.852	83.072	0,19	MTR Corp. Ltd.	HKD	20.500	79.548	0,19
Goodman Group, REIT	AUD	4.825	83.296	0,19	Prudential plc	GBP	3.959	44.776	0,10
GPT Group (The), REIT	AUD	28.534	90.342	0,21	Swire Properties Ltd.	HKD	16.400	33.184	0,08
Insurance Australia Group Ltd.	AUD	6.927	26.753	0,06	<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>342.108</b>	<b>0,80</b>
Macquarie Group Ltd.	AUD	481	60.269	0,14					
Mirvac Group, REIT	AUD	80.697	115.083	0,27	<i>Irland</i>				
QBE Insurance Group Ltd.	AUD	4.624	46.728	0,11	Accenture plc 'A'	USD	705	247.392	0,58
Stockland, REIT	AUD	36.432	110.624	0,26	Allegion plc	USD	359	45.482	0,11
Transurban Group	AUD	42.801	400.404	0,93	Kerry Group plc 'A'	EUR	320	27.805	0,06
<i>Australien insgesamt</i>			<b>1.482.347</b>	<b>3,45</b>	Kingspan Group plc	EUR	1.487	128.781	0,30
					Trane Technologies plc	USD	1.886	459.995	1,07
<i>Belgien</i>					<i>Irland insgesamt</i>			<b>909.455</b>	<b>2,12</b>
KBC Group NV	EUR	1.688	109.492	0,25					
<i>Belgien insgesamt</i>			<b>109.492</b>	<b>0,25</b>	<i>Italien</i>				
<i>Kanada</i>					Intesa Sanpaolo SpA	EUR	45.080	131.640	0,30
Agnico Eagle Mines Ltd.	CAD	1.566	86.281	0,20	Terna - Rete Elettrica Nazionale	EUR	5.525	46.104	0,11
Bank of Montreal	CAD	1.432	142.385	0,33	<i>Italien insgesamt</i>			<b>177.744</b>	<b>0,41</b>
Bank of Nova Scotia (The)	CAD	3.914	191.455	0,44					
Canadian Imperial Bank of Commerce	CAD	1.598	77.319	0,18	<i>Japan</i>				
George Weston Ltd.	CAD	354	44.163	0,10	Ajinomoto Co., Inc.	JPY	3.500	135.055	0,31
Gildan Activewear, Inc. 'A'	CAD	1.304	43.335	0,10	Daiichi Sankyo Co. Ltd.	JPY	3.300	90.634	0,21
Hydro One Ltd.	CAD	3.702	111.459	0,26	Daikin Industries Ltd.	JPY	600	97.822	0,23
Intact Financial Corp.	CAD	297	45.917	0,11	Daiwa Securities Group, Inc.	JPY	10.200	68.668	0,16
Loblaw Cos. Ltd.	CAD	646	62.846	0,15	East Japan Railway Co.	JPY	1.500	86.491	0,20
Lululemon Athletica, Inc.	USD	127	64.934	0,15	FANUC Corp.	JPY	2.300	67.656	0,16
Manulife Financial Corp.	CAD	4.328	96.105	0,22	Hankyu Hanshin Holdings, Inc.	JPY	2.400	76.419	0,18
Metro, Inc.	CAD	915	47.596	0,11	Hoya Corp.	JPY	2.300	287.541	0,67
National Bank of Canada	CAD	1.790	137.107	0,32	KDDI Corp.	JPY	4.100	130.463	0,30
Open Text Corp.	CAD	1.081	45.655	0,11	Kyowa Kirin Co. Ltd.	JPY	4.200	70.606	0,16
Royal Bank of Canada	CAD	1.128	114.631	0,27	LY Corp.	JPY	13.700	48.559	0,11
Shopify, Inc. 'A'	CAD	1.174	91.847	0,21	Murata Manufacturing Co. Ltd.	JPY	3.000	63.690	0,15
Sun Life Financial, Inc.	CAD	2.254	117.469	0,27	Nintendo Co. Ltd.	JPY	700	36.539	0,09
TELUS Corp.	CAD	2.306	41.237	0,10	Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	JPY	4.700	38.005	0,09
Toronto-Dominion Bank (The)	CAD	1.737	112.788	0,26	Nomura Research Institute Ltd.	JPY	4.100	119.266	0,28
Wheaton Precious Metals Corp.	CAD	1.729	85.716	0,20	Omron Corp.	JPY	600	28.017	0,07
WSP Global, Inc.	CAD	298	41.977	0,10	ORIX Corp.	JPY	5.800	109.269	0,25
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>1.802.222</b>	<b>4,19</b>	SG Holdings Co. Ltd.	JPY	7.500	107.675	0,25
					Shimadzu Corp.	JPY	1.400	39.146	0,09
<i>Dänemark</i>					Shionogi & Co. Ltd.	JPY	1.700	81.973	0,19
Novo Nordisk A/S 'B'	DKK	5.247	542.789	1,26	SoftBank Corp.	JPY	1.600	19.969	0,05
Vestas Wind Systems A/S	DKK	1.351	42.902	0,10	Sony Group Corp.	JPY	3.000	285.360	0,66
<i>Dänemark insgesamt</i>			<b>585.691</b>	<b>1,36</b>	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	JPY	1.800	54.212	0,13
					Sumitomo Mitsui Trust Holdings, Inc.	JPY	1.200	23.033	0,05
<i>Finnland</i>					Sysmex Corp.	JPY	700	39.017	0,09
UPM-Kymmene OYJ	EUR	3.409	128.261	0,30	T&D Holdings, Inc.	JPY	2.600	41.320	0,10
<i>Finnland insgesamt</i>			<b>128.261</b>	<b>0,30</b>	Terumo Corp.	JPY	3.300	108.190	0,25
					Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	3.800	95.121	0,22
<i>Frankreich</i>					Tokyo Electron Ltd.	JPY	800	143.311	0,33
AXA SA	EUR	5.038	164.118	0,38	Tokyu Corp.	JPY	1.600	19.532	0,05
BNP Paribas SA	EUR	2.025	140.009	0,33	<i>Japan insgesamt</i>			<b>2.612.559</b>	<b>6,08</b>
Cie Generale des Etablissements Michelin									
SCA	EUR	1.377	49.375	0,11	<i>Niederlande</i>				
Covivio SA, REIT	EUR	695	37.373	0,09	Akzo Nobel NV	EUR	422	34.878	0,08
Eiffage SA	EUR	159	17.040	0,04	ASML Holding NV	EUR	551	414.925	0,97
Gecina SA, REIT	EUR	638	77.595	0,18	Koninklijke Ahold Delhaize NV	EUR	1.189	34.169	0,08
Kering SA	EUR	86	37.905	0,09	Koninklijke KPN NV	EUR	52.272	180.040	0,42
Klepierre SA, REIT	EUR	3.026	82.497	0,19	NXP Semiconductors NV	USD	1.576	361.976	0,84
Legrand SA	EUR	1.469	152.699	0,35	Wolters Kluwer NV	EUR	1.102	156.670	0,36
L'Oreal SA	EUR	713	354.939	0,83	<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>1.182.658</b>	<b>2,75</b>
Schneider Electric SE	EUR	1.784	358.233	0,83					
Societe Generale SA	EUR	7.553	200.451	0,47	<i>Norwegen</i>				
<i>Frankreich insgesamt</i>			<b>1.672.234</b>	<b>3,89</b>	DNB Bank ASA	NOK	4.662	99.155	0,23
					Orkla ASA	NOK	4.088	31.736	0,08
<i>Deutschland</i>					Telenor ASA	NOK	4.202	48.244	0,11
adidas AG	EUR	400	81.373	0,19	<i>Norwegen insgesamt</i>			<b>179.135</b>	<b>0,42</b>
Allianz SE	EUR	1.088	290.790	0,68					
Deutsche Boerse AG	EUR	385	79.316	0,18	<i>Singapur</i>				
Infineon Technologies AG	EUR	2.871	119.881	0,28	Capitaland Investment Ltd.	SGD	40.800	97.739	0,23
LEG Immobilien SE	EUR	817	71.586	0,17	City Developments Ltd.	SGD	6.600	33.273	0,08
Merck KGaA	EUR	226	35.975	0,08	DBS Group Holdings Ltd.	SGD	3.800	96.246	0,22
Muenchener Ruckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen	EUR	246	101.931	0,24	<i>Singapur insgesamt</i>			<b>227.258</b>	<b>0,53</b>

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	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert USD	% des Netto- vermö- gens
<i>Spanien</i>					Cognizant Technology Solutions Corp. 'A'				
Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA	EUR	13.644	123.981	0,29	Comcast Corp. 'A'	USD	2.231	97.829	0,23
Industria de Diseno Textil SA	EUR	4.861	211.727	0,49	Cooper Cos., Inc. (The)	USD	81	30.654	0,07
Redeia Corp. SA	EUR	4.596	75.698	0,18	Copart, Inc.	USD	816	39.984	0,09
<i>Spanien insgesamt</i>					Crown Castle, Inc., REIT				
			<b>411.406</b>	<b>0,96</b>	CSX Corp.	USD	1.709	196.860	0,46
<i>Schweden</i>					Danaher Corp.				
Atlas Copco AB 'A'	SEK	11.863	204.292	0,47	Deere & Co.	USD	3.810	132.093	0,31
Boliden AB	SEK	1.806	56.360	0,13	Dexcom, Inc.	USD	1.055	244.064	0,57
Essity AB 'B'	SEK	1.495	37.086	0,09	DocuSign, Inc. 'A'	USD	550	219.929	0,51
Sandvik AB	SEK	5.332	115.393	0,27	Eaton Corp. plc	USD	432	53.607	0,12
Skandinaviska Enskilda Banken AB 'A'	SEK	4.713	64.911	0,15	Edwards Lifesciences Corp.	USD	546	32.460	0,08
<i>Schweden insgesamt</i>					Elevance Health, Inc.				
			<b>478.042</b>	<b>1,11</b>	Eli Lilly & Co.	USD	760	183.023	0,43
<i>Schweiz</i>					Equinix, Inc., REIT				
Alcon, Inc.	CHF	542	42.270	0,10	Expeditors International of Washington, Inc.	USD	1.781	135.801	0,32
Geberit AG	CHF	64	40.986	0,09	Equinix, Inc., REIT	USD	337	158.916	0,37
Givaudan SA	CHF	22	91.069	0,21	Fastenal Co.	USD	615	358.496	0,83
Julius Baer Group Ltd.	CHF	306	17.142	0,04	Fortive Corp.	USD	130	104.701	0,24
Kuehne + Nagel International AG	CHF	182	62.667	0,15	Fortune Brands Innovations, Inc.	USD	2.104	267.629	0,62
Lonza Group AG	CHF	326	137.000	0,32	General Mills, Inc.	USD	640	41.453	0,10
Roche Holding AG	CHF	843	244.892	0,57	Gilead Sciences, Inc.	USD	362	26.654	0,06
SGS SA	CHF	1.005	86.619	0,20	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	1.760	134.006	0,31
Sika AG	CHF	146	47.478	0,11	Hasbro, Inc.	USD	5.828	379.636	0,88
Swiss Re AG	CHF	600	67.411	0,16	Healthpeak Properties, Inc., REIT	USD	1.471	119.166	0,28
Swisscom AG	CHF	65	39.078	0,09	Hershey Co. (The)	USD	134	51.693	0,12
UBS Group AG	CHF	4.177	129.531	0,30	Hewlett Packard Enterprise Co.	USD	1.951	99.618	0,23
Zurich Insurance Group AG	CHF	266	138.934	0,32	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	USD	378	68.830	0,16
<i>Schweiz insgesamt</i>					Hologic, Inc.				
			<b>1.145.077</b>	<b>2,66</b>	Home Depot, Inc. (The)	USD	632	45.156	0,10
<i>Großbritannien</i>					Host Hotels & Resorts, Inc., REIT				
3i Group plc	GBP	5.464	168.635	0,39	HP, Inc.	USD	542	187.830	0,44
Ashtead Group plc	GBP	657	45.747	0,11	HubSpot, Inc.	USD	1.942	37.811	0,09
AstraZeneca plc	GBP	1.871	252.826	0,59	Humana, Inc.	USD	983	29.578	0,07
Berkeley Group Holdings plc	GBP	1.528	91.317	0,21	Huntington Bancshares, Inc.	USD	65	37.735	0,09
Burberry Group plc	GBP	1.281	23.124	0,05	IDEXX Laboratories, Inc.	USD	122	55.853	0,13
Croda International plc	GBP	714	45.965	0,11	Illinois Tool Works, Inc.	USD	1.967	25.020	0,06
Ferguson plc	USD	283	54.639	0,13	Insulet Corp.	USD	263	145.978	0,34
GSK plc	GBP	6.524	120.610	0,28	Intel Corp.	USD	129	33.790	0,08
Intertek Group plc	GBP	369	19.973	0,05	Intercontinental Exchange, Inc.	USD	214	46.434	0,11
Legal & General Group plc	GBP	11.014	35.256	0,08	International Business Machines Corp.	USD	1.302	65.426	0,15
Lloyds Banking Group plc	GBP	145.956	88.772	0,21	Intuit, Inc.	USD	670	86.048	0,20
Next plc	GBP	678	70.165	0,16	Intuitive Surgical, Inc.	USD	665	108.761	0,25
Pentair plc	USD	1.489	108.265	0,25	Johnson & Johnson	USD	446	278.763	0,65
Reckitt Benckiser Group plc	GBP	1.175	81.186	0,19	Johnson Controls International plc	USD	322	108.630	0,25
RELX plc	GBP	5.391	213.733	0,50	Kellanova	USD	1.471	230.565	0,54
Schroders plc	GBP	5.687	31.167	0,07	Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	2.016	116.202	0,27
Segro plc, REIT	GBP	14.323	161.847	0,38	Keysight Technologies, Inc.	USD	3.154	176.340	0,41
SSE plc	GBP	10.109	239.182	0,55	Kimberly-Clark Corp.	USD	2.630	87.632	0,20
Standard Chartered plc	GBP	11.006	93.527	0,22	Lam Research Corp.	USD	1.469	233.703	0,54
<i>Großbritannien insgesamt</i>					Linde plc				
			<b>1.945.936</b>	<b>4,53</b>	LKQ Corp.	USD	602	73.149	0,17
<i>Vereinigte Staaten</i>					Lowe's Cos., Inc.				
Adobe, Inc.	USD	859	512.479	1,19	Marsh & McLennan Cos., Inc.	USD	382	72.378	0,17
Advanced Micro Devices, Inc.	USD	1.695	249.860	0,58	Mastercard, Inc. 'A'	USD	1.037	442.291	1,03
Agilent Technologies, Inc.	USD	634	88.145	0,20	McCormick & Co., Inc.	USD	641	43.857	0,10
Alphabet, Inc. 'A'	USD	2.503	349.644	0,81	Merck & Co., Inc.	USD	1.489	162.331	0,38
Alphabet, Inc. 'C'	USD	3.367	474.511	1,10	Mettler-Toledo International, Inc.	USD	34	41.241	0,10
Amazon.com, Inc.	USD	6.920	1.051.425	2,45	Microsoft Corp.	USD	6.237	2.345.361	5,46
American Express Co.	USD	1.093	204.763	0,48	Morgan Stanley	USD	1.898	176.989	0,41
American Tower Corp., REIT	USD	698	150.684	0,35	Motorola Solutions, Inc.	USD	143	44.772	0,10
Ameriprise Financial, Inc.	USD	47	17.852	0,04	Newmont Corp.	USD	1.174	48.592	0,11
Amgen, Inc.	USD	183	52.708	0,12	Norfolk Southern Corp.	USD	802	189.577	0,44
Analog Devices, Inc.	USD	913	181.285	0,42	NVIDIA Corp.	USD	2.113	1.046.400	2,43
Apple, Inc.	USD	10.396	2.001.542	4,66	ON Semiconductor Corp.	USD	1.215	101.489	0,24
Applied Materials, Inc.	USD	1.293	209.557	0,49	Oracle Corp.	USD	177	18.661	0,04
Autodesk, Inc.	USD	1.192	290.228	0,67	PNC Financial Services Group, Inc. (The)	USD	304	47.074	0,11
Automatic Data Processing, Inc.	USD	2.023	471.298	1,10	Pool Corp.	USD	114	45.453	0,11
Axon Enterprise, Inc.	USD	66	17.050	0,04	PPG Industries, Inc.	USD	942	140.876	0,33
Bank of America Corp.	USD	7.687	258.821	0,60	Progressive Corp. (The)	USD	1.079	171.863	0,40
Bank of New York Mellon Corp. (The)	USD	703	36.591	0,08	Prologis, Inc., REIT	USD	2.034	271.132	0,63
Baxter International, Inc.	USD	1.461	56.482	0,13	Prudential Financial, Inc.	USD	833	86.390	0,20
Best Buy Co., Inc.	USD	2.010	157.343	0,37	Quanta Services, Inc.	USD	98	21.148	0,05
Biogen, Inc.	USD	328	84.877	0,20	Quest Diagnostics, Inc.	USD	680	93.758	0,22
Booking Holdings, Inc.	USD	42	148.983	0,35	RB Global, Inc.	CAD	887	59.647	0,14
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	4.040	207.292	0,48	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	USD	168	147.553	0,34
Cadence Design Systems, Inc.	USD	577	157.158	0,37	Regions Financial Corp.	USD	2.914	56.473	0,13
Carrier Global Corp.	USD	1.054	60.552	0,14	ResMed, Inc.	USD	201	34.576	0,08
CBRE Group, Inc. 'A'	USD	1.719	160.022	0,37	Robert Half, Inc.	USD	425	37.366	0,09
CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	734	63.410	0,15	Rockwell Automation, Inc.	USD	106	32.911	0,08
Charles Schwab Corp. (The)	USD	520	35.776	0,08	Roper Technologies, Inc.	USD	158	86.137	0,20
Church & Dwight Co., Inc.	USD	1.882	177.962	0,41	S&P Global, Inc.	USD	550	242.286	0,56
Cigna Group (The)	USD	56	16.769	0,04	Salesforce, Inc.	USD	913	240.247	0,56
Cisco Systems, Inc.	USD	2.589	130.796	0,30	SBA Communications Corp., REIT 'A'	USD	360	91.328	0,21
Citigroup, Inc.	USD	1.933	99.434	0,23	Seagate Technology Holdings plc	USD	840	71.711	0,17
					ServiceNow, Inc.	USD	217	153.308	0,36
					State Street Corp.	USD	929	71.960	0,17

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>			<b>26.298.107</b>	<b>61,17</b>
<i>Uruguay</i>				
MercadoLibre, Inc.	USD	38	59.719	0,14
<i>Uruguay insgesamt</i>			<b>59.719</b>	<b>0,14</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>42.704.320</b>	<b>99,34</b>



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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>37.676</b>	<b>0,09</b>

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-vermö-gens
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>(19.520)</b>	<b>(0,05)</b>

\*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)
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b><u>42.988.120</u></b>	<b><u>100,00</u></b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b><u>100,00</u></b>



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>				<b>586.828</b>	<b>1,49</b>	<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>				<b>1.668.235</b>	<b>4,23</b>	Citigroup, Inc., FRN 1,28% 03/11/2025	USD	120.000	115.476	0,29
<i>Supranational</i>					<i>Comcast Corp. 4,65% 15/02/2033</i>					
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>				<b>3.589.651</b>	<b>9,11</b>	State Street Corp., FRN 5,75% 04/11/2026	USD	81.000	81.993	0,21
<i>Schweden</i>					<i>Truist Financial Corp., FRN 1,27% 02/03/2027</i>					
Swedbank AB, FRN 0,30% 20/05/2027	EUR	200.000	204.100	0,52	Tucson Electric Power Co. 1,50% 01/08/2030	USD	177.000	144.415	0,37	
<i>Schweden insgesamt</i>				<b>204.100</b>	<b>0,52</b>	UDR, Inc. 1,90% 15/03/2033	USD	160.000	122.427	0,31
<i>Schweiz</i>					<i>Union Electric Co. 2,15% 15/03/2032</i>					
Credit Suisse AG 0,45% 19/05/2025	EUR	100.000	106.046	0,27	Wells Fargo & Co., FRN 4,54% 15/08/2026	USD	390.000	386.147	0,98	
<i>Schweiz insgesamt</i>				<b>106.046</b>	<b>0,27</b>	Welltower OP LLC 3,85% 15/06/2032	USD	300.000	277.498	0,70
<i>Vereinigte Arabische Emirate</i>					<i>Wisconsin Power &amp; Light Co. 1,95% 16/09/2031</i>					
Abu Dhabi Commercial Bank PJSC 4,50% 14/09/2027	USD	200.000	196.272	0,50	WP Carey, Inc. 2,45% 01/02/2032	USD	16.000	12.970	0,03	
<i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i>				<b>196.272</b>	<b>0,50</b>	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>				
<i>Großbritannien</i>					<i>5.466.667</i>					
Motability Operations Group plc 0,13% 20/07/2028	EUR	300.000	291.611	0,74	<b>13,88</b>					
National Grid Electricity Transmission plc 0,19% 20/01/2025	EUR	348.000	370.818	0,94	<i>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</i>					
National Grid plc 0,25% 01/09/2028	EUR	293.000	282.625	0,72	<b>29.669.719</b>					
NatWest Group plc, FRN 2,06% 09/11/2028	GBP	200.000	227.492	0,58	<b>75,32</b>					
NatWest Group plc, FRN 0,78% 26/02/2030	EUR	115.000	109.396	0,28	<i>Staatsanleihen</i>					
SSE plc 1,38% 04/09/2027	EUR	100.000	104.398	0,26	<i>Australien</i>					
SSE plc 2,88% 01/08/2029	EUR	245.000	267.680	0,68	<i>Queensland Treasury Corp. 1,50% 02/03/2032</i>					
Thames Water Utilities Finance plc 0,88% 31/01/2028	EUR	400.000	377.338	0,96	<i>Australien insgesamt</i>					
United Utilities Water Finance plc 0,88% 28/10/2029	GBP	106.000	109.984	0,28	<b>15.447</b>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Belgien</i>				
<i>Belgien</i>					<i>Belgium Government Bond 1,25% 22/04/2033</i>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Belgien insgesamt</i>				
<i>Brasilien</i>					<i>Brazil Government Bond 6,25% 18/03/2031</i>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Brasilien insgesamt</i>				
<i>Kanada</i>					<i>Province of Ontario Canada 2,65% 05/02/2025</i>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Kanada insgesamt</i>				
<i>Kanada</i>					<i>Province of Ontario Canada 1,55% 01/11/2029</i>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Kanada insgesamt</i>				
<i>Kanada</i>					<b>429.680</b>					
<i>Großbritannien insgesamt</i>				<b>1.962.722</b>	<b>0,50</b>	<i>Kanada insgesamt</i>				
<i>Kanada</i>					<b>1,09</b>					

# 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>				<b>471.874</b>	<b>1,20</b>	<b>53.060</b>				
<i>Kolumbien</i>					<i>Gesamtanlage in Staatsanleihen</i>					
Colombian TES 7,00% 26/03/2031	COP	421.000.000	93.827	0,24	<b>8.622.712</b>					
<i>Kolumbien insgesamt</i>				<b>93.827</b>	<b>0,24</b>	<b>21,89</b>				
<i>Dänemark</i>					<i>Anleihen insgesamt</i>					
Denmark Government Bond 0,00% 15/11/2031	DKK	619.000	77.742	0,20	<b>38.292.431</b>					
<i>Dänemark insgesamt</i>				<b>77.742</b>	<b>0,20</b>	<b>97,21</b>				
<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>				<b>1.296.214</b>	<b>3,29</b>					
<i>Deutschland</i>										
Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2031	EUR	200.000	191.308	0,49						
<i>Deutschland insgesamt</i>				<b>191.308</b>	<b>0,49</b>					
<i>Indonesien</i>										
Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,70% 06/06/2032	USD	200.000	200.917	0,51						
<i>Indonesien insgesamt</i>				<b>200.917</b>	<b>0,51</b>					
<i>Italien</i>										
Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 30/10/2031	EUR	217.000	249.781	0,63						
<i>Italien insgesamt</i>				<b>249.781</b>	<b>0,63</b>					
<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>				<b>1.303.275</b>	<b>3,31</b>					
<i>Mexiko</i>										
Mexican Bonos 8,00% 24/05/2035	MXN	5.750.000	312.106	0,79						
<i>Mexiko insgesamt</i>				<b>312.106</b>	<b>0,79</b>					
<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>				<b>518.584</b>	<b>1,32</b>					
<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>				<b>792.148</b>	<b>2,01</b>					
<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>				<b>2.246.080</b>	<b>5,70</b>					

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	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>144.096</b>	<b>0,37</b>

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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>(99.896)</b>	<b>(0,26)</b>

\*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>
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten</b>					<u><b>129.717</b></u>	<u><b>0,33</b></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>
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten</b>					<u><b>(56.219)</b></u>	<u><b>(0,14)</b></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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>			
	<b>Währung</b>	<b>Anzahl/ Nennwert</b>	
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren</b>			
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD	104.586	0,27
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>104.586</b>	<b>0,27</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		92.019	0,23
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>39.391.274</b>	<b>100,00</b>

	% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>	
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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan 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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,35%)</b>									
<i>Japan (31. Dezember 2022: 99,35%)</i>									
Advantest Corp.	JPY	31.100	1.058.212	0,77	Osaka Gas Co. Ltd.	JPY	33.900	708.154	0,52
Aeon Co. Ltd.	JPY	10.400	232.447	0,17	Otsuka Corp.	JPY	15.800	651.478	0,47
AGC, Inc.	JPY	17.500	649.950	0,47	Otsuka Holdings Co. Ltd.	JPY	3.000	112.548	0,08
Ajinomoto Co., Inc.	JPY	33.500	1.292.666	0,94	Pan Pacific International Holdings Corp.	JPY	32.900	785.045	0,57
Asahi Group Holdings Ltd.	JPY	34.000	1.268.066	0,92	Panasonic Holdings Corp.	JPY	41.100	407.123	0,30
Asahi Kasei Corp.	JPY	134.200	989.032	0,72	Rakuten Group, Inc.	JPY	18.800	83.745	0,06
Astellas Pharma, Inc.	JPY	44.300	529.790	0,39	Recruit Holdings Co. Ltd.	JPY	79.000	3.341.446	2,44
Azbil Corp.	JPY	25.800	853.900	0,62	Renesas Electronics Corp.	JPY	49.100	887.756	0,65
Bridgestone Corp.	JPY	34.300	1.420.854	1,04	Rohm Co. Ltd.	JPY	36.200	693.932	0,51
Canon, Inc.	JPY	15.300	392.864	0,29	SBI Holdings, Inc.	JPY	20.500	461.243	0,34
Central Japan Railway Co.	JPY	42.500	1.080.437	0,79	Secom Co. Ltd.	JPY	1.900	136.860	0,10
Chubu Electric Power Co., Inc.	JPY	14.800	191.220	0,14	Sekisui House Ltd.	JPY	10.900	242.154	0,18
Chugai Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	11.000	416.811	0,30	Seven & i Holdings Co. Ltd.	JPY	36.900	1.464.431	1,07
Dai Nippon Printing Co. Ltd.	JPY	7.700	227.920	0,17	SG Holdings Co. Ltd.	JPY	41.600	597.236	0,44
Dai-ichi Life Holdings, Inc.	JPY	5.700	120.970	0,09	Shimadzu Corp.	JPY	24.200	676.666	0,49
Daiichi Sankyo Co. Ltd.	JPY	80.900	2.221.909	1,62	Shimano, Inc.	JPY	3.500	542.080	0,40
Daiwa House Industry Co. Ltd.	JPY	47.400	1.436.323	1,05	Shin-Etsu Chemical Co. Ltd.	JPY	74.600	3.130.999	2,28
Denso Corp.	JPY	102.200	1.541.917	1,12	Shionogi & Co. Ltd.	JPY	18.500	892.063	0,65
Dentsu Group, Inc.	JPY	13.100	336.188	0,25	Shiseido Co. Ltd.	JPY	6.000	180.962	0,13
Disco Corp.	JPY	4.700	1.166.165	0,85	SMC Corp.	JPY	2.000	1.074.762	0,78
East Japan Railway Co.	JPY	23.500	1.355.026	0,99	SoftBank Corp.	JPY	51.500	642.745	0,47
Eisai Co. Ltd.	JPY	6.200	310.132	0,23	SoftBank Group Corp.	JPY	29.400	1.312.344	0,96
FANUC Corp.	JPY	60.600	1.782.581	1,30	Sompo Holdings, Inc.	JPY	7.600	371.752	0,27
Fast Retailing Co. Ltd.	JPY	7.800	1.935.892	1,41	Sony Group Corp.	JPY	55.100	5.241.105	3,82
Fuji Electric Co. Ltd.	JPY	22.900	985.814	0,72	Square Enix Holdings Co. Ltd.	JPY	14.000	502.781	0,37
FUJIFILM Holdings Corp.	JPY	12.700	763.279	0,56	SUMCO Corp.	JPY	41.500	622.441	0,45
Fujitsu Ltd.	JPY	7.400	1.116.719	0,81	Sumitomo Corp.	JPY	7.900	172.368	0,13
Hikari Tsushin, Inc.	JPY	1.100	182.423	0,13	Sumitomo Electric Industries Ltd.	JPY	57.500	732.311	0,53
Hitachi Ltd.	JPY	46.800	3.376.053	2,46	Sumitomo Metal Mining Co. Ltd.	JPY	13.700	412.613	0,30
Honda Motor Co. Ltd.	JPY	115.600	1.202.083	0,88	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	JPY	62.300	3.040.318	2,22
Hoshizaki Corp.	JPY	13.000	475.904	0,35	Sumitomo Mitsui Trust Holdings, Inc.	JPY	48.000	921.322	0,67
Hoya Corp.	JPY	18.500	2.312.828	1,69	Sumitomo Realty & Development Co. Ltd.	JPY	17.900	532.505	0,39
Ibiden Co. Ltd.	JPY	4.500	249.450	0,18	Suzuki Motor Corp.	JPY	19.100	817.352	0,60
Inpex Corp.	JPY	52.000	702.468	0,51	Sysmex Corp.	JPY	2.700	150.494	0,11
ITOCHU Corp.	JPY	63.000	2.577.110	1,88	T&D Holdings, Inc.	JPY	56.800	902.684	0,66
Japan Airlines Co. Ltd.	JPY	4.900	96.450	0,07	Takeda Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	64.400	1.851.877	1,35
Japan Exchange Group, Inc.	JPY	25.700	543.787	0,40	TDK Corp.	JPY	2.300	109.584	0,08
Japan Post Holdings Co. Ltd.	JPY	64.700	578.023	0,42	Terumo Corp.	JPY	48.900	1.603.176	1,17
Japan Real Estate Investment Corp., REIT	JPY	100	414.243	0,30	Tokio Marine Holdings, Inc.	JPY	93.200	2.332.975	1,70
Kajima Corp.	JPY	47.000	785.611	0,57	Tokyo Electron Ltd.	JPY	20.500	3.672.347	2,68
Kansai Electric Power Co., Inc. (The)	JPY	15.400	204.489	0,15	Tokyo Gas Co. Ltd.	JPY	18.200	418.014	0,30
KAO Corp.	JPY	38.100	1.567.456	1,14	TOPPAN Holdings, Inc.	JPY	5.300	147.932	0,11
KDDI Corp.	JPY	77.100	2.453.331	1,79	TOTO Ltd.	JPY	9.800	258.103	0,19
Keyence Corp.	JPY	7.600	3.348.787	2,44	Toyota Industries Corp.	JPY	6.200	505.746	0,37
Kikkoman Corp.	JPY	10.800	661.421	0,48	Toyota Motor Corp.	JPY	431.700	7.932.465	5,78
Kirin Holdings Co. Ltd.	JPY	28.900	423.517	0,31	Toyota Tsusho Corp.	JPY	4.500	265.187	0,19
Kubota Corp.	JPY	62.500	940.958	0,69	Yamaha Motor Co. Ltd.	JPY	64.800	578.916	0,42
Kyocera Corp.	JPY	56.800	829.156	0,60	Yamato Holdings Co. Ltd.	JPY	46.900	866.775	0,63
Kyowa Kirin Co. Ltd.	JPY	34.000	571.570	0,42	ZOZO, Inc.	JPY	3.000	67.563	0,05
LY Corp.	JPY	96.900	343.460	0,25					
Makita Corp.	JPY	20.700	571.166	0,42					
Marubeni Corp.	JPY	24.000	379.373	0,28					
MatsukiyoCocokara & Co.	JPY	17.500	309.955	0,23					
MISUMI Group, Inc.	JPY	42.300	716.952	0,52					
Mitsubishi Chemical Group Corp.	JPY	40.800	250.044	0,18					
Mitsubishi Corp.	JPY	173.700	2.776.514	2,02					
Mitsubishi Estate Co. Ltd.	JPY	8.100	111.635	0,08					
Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc.	JPY	509.900	4.381.784	3,19					
Mitsui & Co. Ltd.	JPY	47.100	1.770.009	1,29					
Mitsui Chemicals, Inc.	JPY	10.800	320.369	0,23					
Mitsui Fudosan Co. Ltd.	JPY	57.700	1.415.283	1,03					
Mitsui OSK Lines Ltd.	JPY	29.100	932.364	0,68					
Mizuho Financial Group, Inc.	JPY	72.600	1.242.357	0,91					
MonotaRO Co. Ltd.	JPY	29.000	316.680	0,23					
Murata Manufacturing Co. Ltd.	JPY	84.600	1.796.055	1,31					
Nidec Corp.	JPY	10.400	420.116	0,31					
Nintendo Co. Ltd.	JPY	50.300	2.625.604	1,91					
Nippon Building Fund, Inc., REIT	JPY	83	359.718	0,26					
Nippon Paint Holdings Co. Ltd.	JPY	15.500	125.337	0,09					
Nippon Prologis REIT, Inc.	JPY	197	379.244	0,28					
Nippon Steel Corp.	JPY	34.400	788.140	0,57					
Nippon Telegraph & Telephone Corp.	JPY	1.810.900	2.213.208	1,61					
Nitori Holdings Co. Ltd.	JPY	4.700	629.423	0,46					
Nitto Denko Corp.	JPY	8.900	666.016	0,49					
Nomura Holdings, Inc.	JPY	39.100	176.862	0,13					
Nomura Real Estate Master Fund, Inc., REIT	JPY	227	265.676	0,19					
Nomura Research Institute Ltd.	JPY	38.800	1.128.662	0,82					
Obic Co. Ltd.	JPY	2.300	396.358	0,29					
Odakyu Electric Railway Co. Ltd.	JPY	29.400	448.570	0,33					
Olympus Corp.	JPY	26.200	379.211	0,28					
Omron Corp.	JPY	16.500	770.460	0,56					
Ono Pharmaceutical Co. Ltd.	JPY	7.300	130.279	0,09					
Oriental Land Co. Ltd.	JPY	26.800	998.204	0,73					
ORIX Corp.	JPY	80.400	1.514.700	1,10					
					<i>Japan insgesamt</i>			<b>136.280.468</b>	<b>99,37</b>
					<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>136.280.468</b>	<b>99,37</b>

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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%)</b>						<b>21.117</b>	<b>0,02</b>
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,06)%)</b>						<b>(76.503)</b>	<b>(0,06)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>			
	Währung	Anzahl/ Nennwert	
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,33%)</b>			
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD	467.590	0,34
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<u>467.590</u>	<u>0,34</u>
Sonstige Aktiva und Passiva		105.817	0,08
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<u>137.140.904</u>	<u>100,00</u>

		% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>		
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
<b>Summe Aktiva</b>		<u>100,00</u>

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

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

## Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens	Anlagen	Währung	Anzahl/ Nennwert	Markt- gerechter Wert GBP	% des Netto- vermö- gens
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 97,90%)</b>					GSK plc	GBP	261.696	3.795.115	2,75
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Haleon plc	GBP	203.560	654.751	0,47
RHI Magnesita NV	GBP	7.893	273.098	0,20	Halma plc	GBP	4.238	96.796	0,07
<i>Österreich insgesamt</i>			<b>273.098</b>	<b>0,20</b>	Hargreaves Services plc	GBP	29.854	123.894	0,09
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Hill & Smith plc	GBP	26.775	510.867	0,37
Hiscox Ltd.	GBP	38.767	408.604	0,30	Hollywood Bowl Group plc	GBP	53.877	164.864	0,12
<i>Bermuda insgesamt</i>			<b>408.604</b>	<b>0,30</b>	Howden Joinery Group plc	GBP	30.313	246.627	0,18
<i>Georgien (31. Dezember 2022: 0,05%)</i>					HSBC Holdings plc	GBP	1.195.790	7.599.245	5,51
TBC Bank Group plc	GBP	10.540	298.282	0,22	Hunting plc	GBP	39.941	118.026	0,09
<i>Georgien insgesamt</i>			<b>298.282</b>	<b>0,22</b>	hVIVO plc	GBP	745.164	177.349	0,13
<i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					IG Group Holdings plc	GBP	48.699	372.791	0,27
Prudential plc	GBP	183.375	1.626.903	1,18	IMI plc	GBP	38.216	643.557	0,47
<i>Hongkong insgesamt</i>			<b>1.626.903</b>	<b>1,18</b>	Imperial Brands plc	GBP	75.012	1.355.092	0,98
<i>Irland (31. Dezember 2022: 4,16%)</i>					Inchcape plc	GBP	46.092	329.788	0,24
Experian plc	GBP	46.472	1.488.034	1,08	Indivior plc	GBP	18.217	215.871	0,16
Flutter Entertainment plc	GBP	8.843	1.232.714	0,89	Informa plc	GBP	81.514	636.787	0,46
Grafton Group plc	GBP	49.742	453.199	0,33	InterContinental Hotels Group plc	GBP	14.221	1.008.269	0,73
Smurfit Kappa Group plc	GBP	18.481	576.607	0,42	Intermediate Capital Group plc	GBP	43.130	724.800	0,53
<i>Irland insgesamt</i>			<b>3.750.554</b>	<b>2,72</b>	International Consolidated Airlines Group SA	GBP	325.552	504.606	0,37
<i>Jordanien (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					J Sainsbury plc	GBP	170.154	514.886	0,37
Hikma Pharmaceuticals plc	GBP	17.419	311.626	0,22	JD Sports Fashion plc	GBP	382.688	635.071	0,46
<i>Jordanien insgesamt</i>			<b>311.626</b>	<b>0,22</b>	JET2 plc	GBP	16.264	203.137	0,15
<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 3,92%)</i>					Johnson Matthey plc	GBP	3.538	60.058	0,04
Coca-Cola HBC AG	GBP	10.547	243.108	0,18	Johnson Service Group plc	GBP	99.012	140.201	0,10
Glencore plc	GBP	765.560	3.614.209	2,62	Judges Scientific plc	GBP	1.489	135.797	0,10
<i>Schweiz insgesamt</i>			<b>3.857.317</b>	<b>2,80</b>	Just Group plc	GBP	155.090	133.222	0,10
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 89,77%)</i>					Keller Group plc	GBP	16.032	141.082	0,10
3i Group plc	GBP	74.064	1.793.089	1,30	Keystone Law Group plc	GBP	27.019	137.797	0,10
4imprint Group plc	GBP	10.754	491.458	0,36	Kitwave Group plc	GBP	40.502	103.280	0,07
Admiral Group plc	GBP	25.997	697.759	0,51	Legal & General Group plc	GBP	479.349	1.203.645	0,87
AG Barr plc	GBP	60.150	308.569	0,22	Lloyds Banking Group plc	GBP	4.346.411	2.073.673	1,50
Alpha Group International plc	GBP	6.398	111.965	0,08	London Stock Exchange Group plc	GBP	28.975	2.687.141	1,95
Anglo American plc	GBP	53.304	1.050.409	0,76	M&G plc	GBP	57.873	128.710	0,09
Ashtead Group plc	GBP	33.569	1.833.539	1,33	Macfarlane Group plc	GBP	112.474	131.595	0,10
Ashtead Technology Holdings plc	GBP	27.497	168.832	0,12	Man Group plc	GBP	145.606	338.680	0,25
Associated British Foods plc	GBP	18.406	435.670	0,32	Marks & Spencer Group plc	GBP	203.706	554.895	0,40
AstraZeneca plc	GBP	90.645	9.608.370	6,97	Melrose Industries plc	GBP	45.524	258.303	0,19
Auto Trader Group plc	GBP	30.404	219.334	0,16	Mitie Group plc	GBP	447.883	444.748	0,32
Aviva plc	GBP	176.338	766.541	0,56	Moneysupermarket.com Group plc	GBP	148.851	417.080	0,30
BAE Systems plc	GBP	214.121	2.377.814	1,72	Morgan Sindall Group plc	GBP	18.409	407.759	0,30
Balfour Beatty plc	GBP	144.888	479.869	0,35	National Grid plc	GBP	234.702	2.483.147	1,80
Bank of Georgia Group plc	GBP	8.356	332.151	0,24	NatWest Group plc	GBP	303.249	665.328	0,48
Barclays plc	GBP	799.876	1.230.049	0,89	Next plc	GBP	9.859	800.354	0,58
Barratt Developments plc	GBP	82.246	462.716	0,34	NIOX GROUP plc	GBP	213.974	143.363	0,10
Beazley plc	GBP	83.937	438.151	0,32	OSB Group plc	GBP	75.679	351.605	0,25
Bellway plc	GBP	24.340	625.051	0,45	Pagegroup plc	GBP	81.748	398.113	0,29
Berkeley Group Holdings plc	GBP	1.215	56.959	0,04	Paragon Banking Group plc	GBP	35.308	246.273	0,18
Bloomsbury Publishing plc	GBP	30.349	142.640	0,10	Phoenix Group Holdings plc	GBP	8.555	45.786	0,03
Bodycote plc	GBP	77.143	458.615	0,33	Polar Capital Holdings plc	GBP	25.142	117.162	0,08
BP plc	GBP	1.064.961	4.964.316	3,60	Premier Foods plc	GBP	34.410	46.660	0,03
British American Tobacco plc	GBP	126.564	2.905.277	2,11	QinetiQ Group plc	GBP	106.142	327.979	0,24
Britvic plc	GBP	61.010	512.789	0,37	Reckitt Benckiser Group plc	GBP	35.145	1.904.859	1,38
BT Group plc 'A'	GBP	259.915	321.255	0,23	Redrow plc	GBP	87.871	540.846	0,39
Bunzl plc	GBP	6.573	209.679	0,15	RELX plc	GBP	123.760	3.848.936	2,79
Bytes Technology Group plc	GBP	56.492	345.731	0,25	Rentokil Initial plc	GBP	52.695	232.280	0,17
Card Factory plc	GBP	136.641	147.299	0,11	Rightmove plc	GBP	47.670	274.389	0,20
Central Asia Metals plc	GBP	123.672	223.599	0,16	Rio Tinto plc	GBP	69.878	4.082.273	2,96
Centrica plc	GBP	602.075	846.818	0,61	Rolls-Royce Holdings plc	GBP	583.607	1.749.070	1,27
Cerillion plc	GBP	10.315	165.556	0,12	RS Group plc	GBP	53.478	438.306	0,32
Chemring Group plc	GBP	41.431	145.216	0,10	Safestore Holdings plc, REIT	GBP	38.699	342.099	0,25
Compass Group plc	GBP	92.507	1.985.200	1,44	Sage Group plc (The)	GBP	43.367	508.478	0,37
Computacenter plc	GBP	11.631	324.738	0,24	Schroders plc	GBP	120.819	519.401	0,38
Cranswick plc	GBP	13.841	527.065	0,38	Segro plc, REIT	GBP	122.134	1.082.596	0,78
CVS Group plc	GBP	8.737	147.044	0,11	Serco Group plc	GBP	320.609	519.707	0,38
Derwent London plc, REIT	GBP	24.433	576.619	0,42	Severn Trent plc	GBP	20.475	528.050	0,38
Diageo plc	GBP	115.815	3.307.676	2,40	Shaftesbury Capital plc, REIT	GBP	355.811	491.375	0,36
Dowlati Group plc	GBP	281.934	301.246	0,22	Shell plc	GBP	402.772	10.357.282	7,51
DS Smith plc	GBP	134.857	414.416	0,30	Smith & Nephew plc	GBP	20.962	226.075	0,16
Dunelm Group plc	GBP	36.543	400.877	0,29	Smiths Group plc	GBP	45.262	798.195	0,58
easyJet plc	GBP	106.942	545.404	0,40	Softcat plc	GBP	36.000	489.600	0,35
Elementis plc	GBP	64.478	82.274	0,06	Solid State plc	GBP	11.574	160.300	0,12
Elixirr International plc	GBP	24.676	145.588	0,11	Spectris plc	GBP	17.454	659.587	0,48
Equals Group plc	GBP	113.607	138.032	0,10	SSE plc	GBP	86.941	1.613.625	1,17
Firstgroup plc	GBP	118.557	207.475	0,15	Standard Chartered plc	GBP	98.415	656.034	0,48
Frasers Group plc	GBP	16.760	152.600	0,11	SThree plc	GBP	82.021	342.848	0,25
Games Workshop Group plc	GBP	4.867	480.373	0,35	Taylor Wimpey plc	GBP	313.698	461.293	0,33
Greggs plc	GBP	16.516	429.746	0,31	Telecom Plus plc	GBP	9.925	159.991	0,12
					Tesco plc	GBP	551.295	1.601.512	1,16
					TI Fluid Systems plc	GBP	178.596	274.681	0,20
					Unilever plc	GBP	136.826	5.199.388	3,77
					UNITE Group plc (The), REIT	GBP	60.996	636.798	0,46
					United Utilities Group plc	GBP	10.274	108.853	0,08
					Vesuvius plc	GBP	57.787	278.071	0,20
					Vodafone Group plc	GBP	991.363	679.678	0,49
					Volvo plc	GBP	49.823	158.935	0,11
					Warpaint London plc	GBP	42.539	159.521	0,12

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>			<b>125.329.425</b>	<b>90,86</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>135.855.809</b>	<b>98,50</b>
<b>Geschlossene Investmentfonds (31. Dezember 2022: 0,29%)</b>				
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,29%)</i>				
Scottish Mortgage Investment Trust plc	GBP	51.554	416.556	0,30
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>416.556</b>	<b>0,30</b>
<b>Gesamtanlage in geschlossenen Investmentfonds</b>			<b>416.556</b>	<b>0,30</b>

# 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
<b>Großbritannien insgesamt</b>					<b>24.750</b>	<b>0,02</b>
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</b>					<b>24.750</b>	<b>0,02</b>

	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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,53%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2)	1.140.383	0,83
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<b>1.140.383</b>	<b>0,83</b>
Sonstige Aktiva und Passiva	283.929	0,20
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>137.930.974</b>	<b>100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(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

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
<b>Aktien (31. Dezember 2022: 99,68%)</b>					Carrier Global Corp.	USD	70.186	4.032.186	0,08
<i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,06%)</i>					Caterpillar, Inc.	USD	66.392	19.630.123	0,38
RenaissanceRe Holdings Ltd.	USD	13.541	2.654.036	0,05	Cboe Global Markets, Inc.	USD	13.381	2.389.311	0,05
<i>Bermuda insgesamt</i>					CBRE Group, Inc. 'A'	USD	21.898	2.038.485	0,04
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,12%)</i>					Celanese Corp. 'A'	USD	12.910	2.005.827	0,04
Canadian National Railway Co.	USD	17.251	2.167.243	0,04	Centene Corp.	USD	155.202	11.517.540	0,22
Magna International, Inc.	USD	44.334	2.619.253	0,05	CenterPoint Energy, Inc.	USD	22.932	655.167	0,01
Waste Connections, Inc.	USD	1.488	222.114	0,01	CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	22.331	1.929.175	0,04
<i>Kanada insgesamt</i>					Charles Schwab Corp. (The)	USD	192.703	13.257.966	0,26
<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,89%)</i>					Charter Communications, Inc. 'A'	USD	46.968	18.255.522	0,35
Accenture plc 'A'	USD	119.299	41.863.212	0,81	Cheniere Energy, Inc.	USD	11.463	1.956.849	0,04
Allegion plc	USD	11.353	1.438.312	0,03	Chevron Corp.	USD	246.717	36.800.308	0,71
Aptiv plc	USD	68.513	6.146.986	0,12	Chipotle Mexican Grill, Inc. 'A'	USD	9.693	22.167.503	0,43
Medtronic plc	USD	256.008	21.089.939	0,40	Church & Dwight Co., Inc.	USD	168.620	15.944.707	0,31
Trane Technologies plc	USD	136.295	33.242.350	0,64	Cigna Group (The)	USD	13.941	4.174.632	0,08
<i>Irland insgesamt</i>					Cintas Corp.	USD	8.770	5.285.328	0,10
<i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,56%)</i>					Cisco Systems, Inc.	USD	219.131	11.070.498	0,21
NXP Semiconductors NV	USD	143.470	32.952.189	0,64	Citigroup, Inc.	USD	227.087	11.681.355	0,22
<i>Niederlande insgesamt</i>					Clorox Co. (The)	USD	16.107	2.296.697	0,04
<i>Schweiz (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					CME Group, Inc. 'A'	USD	107.933	22.730.690	0,44
Chubb Ltd.	USD	53.219	12.027.494	0,23	Coca-Cola Co. (The)	USD	894.130	52.691.081	1,02
<i>Schweiz insgesamt</i>					Cognizant Technology Solutions Corp. 'A'	USD	209.597	15.830.861	0,30
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,60%)</i>					Comcast Corp. 'A'	USD	883.670	38.748.930	0,75
Pentair plc	USD	20.522	1.492.155	0,03	Conagra Brands, Inc.	USD	48.860	1.400.328	0,03
<i>Großbritannien insgesamt</i>					ConocoPhillips	USD	350.542	40.687.410	0,78
<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 96,45%)</i>					Consolidated Edison, Inc.	USD	53.722	4.887.090	0,09
3M Co.	USD	72.880	7.967.242	0,15	Constellation Brands, Inc. 'A'	USD	20.662	4.995.039	0,10
Abbott Laboratories	USD	108.745	11.969.562	0,23	Constellation Energy Corp.	USD	61.026	7.133.329	0,14
AbbVie, Inc.	USD	364.777	56.529.492	1,09	Copart, Inc.	USD	166.307	8.149.043	0,16
Adobe, Inc.	USD	83.353	49.728.400	0,96	Costco Wholesale Corp.	USD	61.508	40.600.201	0,78
Advanced Micro Devices, Inc.	USD	268.316	39.552.462	0,76	Crown Castle, Inc., REIT	USD	53.714	6.187.316	0,12
Aflac, Inc.	USD	176.918	14.595.735	0,28	CSX Corp.	USD	419.453	14.542.436	0,28
Air Products & Chemicals, Inc.	USD	28.759	7.874.214	0,15	Cummins, Inc.	USD	17.883	4.284.230	0,08
Akamai Technologies, Inc.	USD	19.930	2.358.715	0,05	CVS Health Corp.	USD	39.547	3.122.631	0,06
Alaska Air Group, Inc.	USD	86.583	3.382.798	0,06	Danaher Corp.	USD	125.122	28.945.723	0,56
Align Technology, Inc.	USD	7.124	1.951.976	0,04	Deere & Co.	USD	96.529	38.599.051	0,74
Alphabet, Inc. 'A'	USD	781.109	109.113.116	2,10	Delta Air Lines, Inc.	USD	112.518	4.526.599	0,09
Alphabet, Inc. 'C'	USD	631.439	88.988.698	1,71	Dexcom, Inc.	USD	50.719	6.293.721	0,12
Amazon.com, Inc.	USD	1.310.872	199.173.892	3,84	Diamondback Energy, Inc.	USD	123.646	19.175.022	0,37
American Express Co.	USD	115.660	21.667.744	0,42	Domino's Pizza, Inc.	USD	1.994	821.987	0,02
American International Group, Inc.	USD	18.001	1.219.568	0,02	Dover Corp.	USD	57.508	8.845.305	0,17
American Tower Corp., REIT	USD	73.370	15.839.116	0,31	Dow, Inc.	USD	254.201	13.940.383	0,27
American Water Works Co., Inc.	USD	12.775	1.686.172	0,03	DTE Energy Co.	USD	26.662	2.939.752	0,06
Analog Devices, Inc.	USD	163.215	32.407.970	0,62	Eastman Chemical Co.	USD	70.773	6.356.831	0,12
Apple, Inc.	USD	1.886.624	363.231.719	7,00	Eaton Corp. plc	USD	149.720	36.055.570	0,69
Applied Materials, Inc.	USD	92.872	15.051.765	0,29	Ecolab, Inc.	USD	26.275	5.211.646	0,10
Archer-Daniels-Midland Co.	USD	7.591	548.222	0,01	Edwards Lifesciences Corp.	USD	99.034	7.551.343	0,15
Arista Networks, Inc.	USD	30.942	7.287.150	0,14	Electronic Arts, Inc.	USD	18.290	2.502.255	0,05
AT&T, Inc.	USD	270.785	4.543.772	0,09	Elevance Health, Inc.	USD	59.899	28.245.972	0,54
Autodesk, Inc.	USD	30.261	7.367.948	0,14	Eli Lilly & Co.	USD	104.655	61.005.493	1,18
Automatic Data Processing, Inc.	USD	18.649	4.344.658	0,08	Emerson Electric Co.	USD	9.015	877.430	0,02
AutoNation, Inc.	USD	11.525	1.730.824	0,03	EOG Resources, Inc.	USD	217.976	26.364.197	0,51
AutoZone, Inc.	USD	8.227	21.271.813	0,41	Equinix, Inc., REIT	USD	18.332	14.764.409	0,28
Avery Dennison Corp.	USD	47.352	9.572.680	0,18	Equity LifeStyle Properties, Inc., REIT	USD	29.703	2.095.250	0,04
Axon Enterprise, Inc.	USD	15.422	3.983.965	0,08	Eversource Energy	USD	70.455	4.348.483	0,08
Baker Hughes Co. 'A'	USD	168.980	5.775.736	0,11	Expedia Group, Inc.	USD	93.333	14.167.016	0,27
Ball Corp.	USD	53.357	3.069.095	0,06	Exxon Mobil Corp.	USD	658.916	65.878.422	1,27
Bank of America Corp.	USD	1.652.048	55.624.456	1,07	Fair Isaac Corp.	USD	3.452	4.018.163	0,08
Bank of New York Mellon Corp. (The)	USD	59.771	3.111.081	0,06	Federal Realty Investment Trust, REIT	USD	27.283	2.811.513	0,05
Bath & Body Works, Inc.	USD	27.046	1.167.305	0,02	FedEx Corp.	USD	57.892	14.644.939	0,28
Baxter International, Inc.	USD	198.404	7.670.299	0,15	Fidelity National Information Services, Inc.	USD	76.923	4.620.765	0,09
Becton Dickinson & Co.	USD	31.559	7.695.031	0,15	Fifth Third Bancorp	USD	580.769	20.030.723	0,39
Berkshire Hathaway, Inc. 'B'	USD	203.503	72.581.380	1,40	Fiserv, Inc.	USD	14.385	1.910.903	0,04
Best Buy Co., Inc.	USD	135.246	10.587.057	0,20	FleetCor Technologies, Inc.	USD	36.089	10.199.112	0,20
Biogen, Inc.	USD	44.164	11.428.318	0,22	Fortinet, Inc.	USD	63.243	3.701.613	0,07
BioMarin Pharmaceutical, Inc.	USD	26.875	2.591.287	0,05	Fox Corp. 'A'	USD	39.860	1.182.646	0,02
Blackstone, Inc. 'A'	USD	6.730	881.092	0,02	Freemove-McMoRan, Inc.	USD	18.649	793.888	0,02
Block, Inc. 'A'	USD	13.800	1.067.430	0,02	General Electric Co.	USD	84.755	10.817.281	0,21
Booking Holdings, Inc.	USD	8.609	30.538.017	0,59	Gilead Sciences, Inc.	USD	116.666	9.451.113	0,18
Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A'	USD	30.473	3.897.801	0,07	Globe Life, Inc.	USD	41.188	5.013.403	0,10
Boston Scientific Corp.	USD	326.527	18.876.526	0,36	Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	42.866	16.536.417	0,32
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	605.400	31.063.074	0,60	Hartford Financial Services Group, Inc. (The)	USD	40.350	3.243.333	0,06
Broadcom, Inc.	USD	34.206	38.182.447	0,74	Hershey Co. (The)	USD	7.170	1.336.775	0,03
Brown-Forman Corp. 'B'	USD	28.181	1.609.135	0,03	Hess Corp.	USD	7.359	1.060.873	0,02
Bunge Global SA	USD	18.785	1.896.346	0,04	Hewlett Packard Enterprise Co.	USD	157.044	2.666.607	0,05
Burlington Stores, Inc.	USD	16.408	3.191.028	0,06	Hilton Worldwide Holdings, Inc.	USD	93.519	17.028.875	0,33
Cadence Design Systems, Inc.	USD	35.161	9.576.802	0,18	Hologic, Inc.	USD	31.056	2.218.951	0,04
Capital One Financial Corp.	USD	12.381	1.623.397	0,03	Home Depot, Inc. (The)	USD	59.350	20.567.743	0,40
					Host Hotels & Resorts, Inc., REIT	USD	310.958	6.054.352	0,12
					HP, Inc.	USD	123.418	3.713.648	0,07
					Humana, Inc.	USD	22.022	10.081.892	0,19
					IDEXX Laboratories, Inc.	USD	4.661	2.587.088	0,05
					Illinois Tool Works, Inc.	USD	13.580	3.557.145	0,07
					Ingersoll Rand, Inc.	USD	128.509	9.938.886	0,19
					Insulet Corp.	USD	8.842	1.918.537	0,04



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US 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
Intel Corp.	USD	14.417	724.454	0,01	Target Corp.	USD	107.352	15.289.072	0,29
Intercontinental Exchange, Inc.	USD	147.556	18.950.617	0,36	Teradyne, Inc.	USD	70.475	7.647.947	0,15
International Business Machines Corp.	USD	19.229	3.144.903	0,06	Tesla, Inc.	USD	329.611	81.901.741	1,58
Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	USD	49.059	1.601.286	0,03	Texas Instruments, Inc.	USD	256.000	43.637.760	0,84
Intuit, Inc.	USD	65.395	40.873.837	0,79	Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	50.005	26.542.154	0,51
Intuitive Surgical, Inc.	USD	45.191	15.245.636	0,29	TJX Cos., Inc. (The)	USD	206.718	19.392.216	0,37
JB Hunt Transport Services, Inc.	USD	7.143	1.426.743	0,03	T-Mobile US, Inc.	USD	62.396	10.003.951	0,19
Johnson & Johnson	USD	288.763	45.260.713	0,87	Toll Brothers, Inc.	USD	78.738	8.093.479	0,16
Johnson Controls International plc	USD	88.297	5.089.439	0,10	Tractor Supply Co.	USD	13.960	3.001.819	0,06
KB Home	USD	88.762	5.544.075	0,11	Travelers Cos., Inc. (The)	USD	135.541	25.819.205	0,50
Kenvue, Inc.	USD	593.640	12.781.069	0,25	Trimble, Inc.	USD	73.395	3.904.614	0,08
Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	165.684	5.520.591	0,11	Truist Financial Corp.	USD	541.829	20.004.327	0,39
Keysight Technologies, Inc.	USD	133.020	21.162.152	0,41	Uber Technologies, Inc.	USD	270.891	16.678.759	0,32
Kimberly-Clark Corp.	USD	48.392	5.880.112	0,11	UDR, Inc., REIT	USD	39.216	1.501.581	0,03
Lam Research Corp.	USD	50.103	39.243.676	0,76	Ultra Beauty, Inc.	USD	10.818	5.300.712	0,10
Lennar Corp. 'A'	USD	83.680	12.471.667	0,24	Union Pacific Corp.	USD	70.437	17.300.736	0,33
Linde plc	USD	81.744	33.573.078	0,65	United Parcel Service, Inc. 'B'	USD	168.948	26.563.694	0,51
LKQ Corp.	USD	49.381	2.359.918	0,05	United Rentals, Inc.	USD	10.788	6.186.055	0,12
Lowe's Cos., Inc.	USD	182.335	40.578.654	0,78	UnitedHealth Group, Inc.	USD	158.564	83.479.189	1,61
LyondellBasell Industries NV 'A'	USD	68.606	6.523.058	0,13	US Bancorp	USD	553.067	23.936.740	0,46
Marathon Oil Corp.	USD	78.051	1.885.712	0,04	Ventas, Inc., REIT	USD	201.563	10.045.900	0,19
Marrriott International, Inc. 'A'	USD	26.053	5.875.212	0,11	Veralto Corp.	USD	28.338	2.331.084	0,04
Masco Corp.	USD	190.258	12.743.481	0,25	Verizon Communications, Inc.	USD	76.613	2.888.310	0,06
Mastercard, Inc. 'A'	USD	167.949	71.631.928	1,38	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	USD	70.870	28.836.294	0,56
McCormick & Co., Inc.	USD	31.163	2.132.172	0,04	Visa, Inc. 'A'	USD	305.172	79.451.530	1,53
McDonald's Corp.	USD	63.586	18.853.885	0,36	Walmart, Inc.	USD	163.152	25.720.913	0,50
McKesson Corp.	USD	17.881	8.278.545	0,16	Walt Disney Co. (The)	USD	114.579	10.345.338	0,20
Merck & Co., Inc.	USD	315.629	34.409.874	0,66	Warner Bros Discovery, Inc.	USD	284.332	3.235.698	0,06
Meta Platforms, Inc. 'A'	USD	286.709	101.483.518	1,96	Waste Management, Inc.	USD	30.304	5.427.446	0,10
MetLife, Inc.	USD	170.807	11.295.467	0,22	Wells Fargo & Co.	USD	703.570	34.629.715	0,67
Microchip Technology, Inc.	USD	24.181	2.180.643	0,04	Welltower, Inc., REIT	USD	69.300	6.248.781	0,12
Micron Technology, Inc.	USD	50.644	4.321.959	0,08	Weyerhaeuser Co., REIT	USD	94.109	3.272.170	0,06
Microsoft Corp.	USD	1.015.000	381.680.600	7,35	Xylem, Inc.	USD	37.319	4.267.801	0,08
Mid-America Apartment Communities, Inc., REIT	USD	29.479	3.963.746	0,08	Yum! Brands, Inc.	USD	83.693	10.935.327	0,21
Molson Coors Beverage Co. 'B'	USD	24.029	1.470.815	0,03	Zebra Technologies Corp. 'A'	USD	6.610	1.806.711	0,03
Mondelez International, Inc. 'A'	USD	341.631	24.744.333	0,48	Zimmer Biomet Holdings, Inc.	USD	26.775	3.258.518	0,06
Morgan Stanley	USD	256.341	23.903.798	0,46	Zoetis, Inc. 'A'	USD	10.477	2.067.845	0,04
Motorola Solutions, Inc.	USD	17.782	5.567.366	0,11					
Nasdaq, Inc.	USD	40.281	2.341.937	0,04	<i>Vereinigte Staaten insgesamt</i>			<b>5.016.391.122</b>	<b>96,66</b>
Netflix, Inc.	USD	64.735	31.518.177	0,61	<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>5.174.306.405</b>	<b>99,71</b>
Neurocrine Biosciences, Inc.	USD	21.944	2.891.341	0,06					
Newmont Corp.	USD	102.992	4.262.839	0,08					
NextEra Energy, Inc.	USD	457.439	27.784.845	0,54					
NIKE, Inc. 'B'	USD	146.418	15.896.602	0,31					
Norfolk Southern Corp.	USD	74.598	17.633.475	0,34					
Nucor Corp.	USD	52.339	9.109.080	0,18					
NVIDIA Corp.	USD	342.502	169.613.840	3,27					
ON Semiconductor Corp.	USD	55.018	4.595.654	0,09					
Oracle Corp.	USD	168.252	17.738.808	0,34					
O'Reilly Automotive, Inc.	USD	10.570	10.042.346	0,19					
Otis Worldwide Corp.	USD	265.361	23.741.849	0,46					
Palo Alto Networks, Inc.	USD	38.100	11.234.928	0,22					
Parker-Hannifin Corp.	USD	61.871	28.503.970	0,55					
PepsiCo, Inc.	USD	290.886	49.404.078	0,95					
Pfizer, Inc.	USD	193.433	5.568.936	0,11					
PG&E Corp.	USD	1.354.069	24.413.864	0,47					
Phillips 66	USD	9.577	1.275.082	0,02					
Pool Corp.	USD	3.765	1.501.143	0,03					
PPG Industries, Inc.	USD	102.267	15.294.030	0,29					
Principal Financial Group, Inc.	USD	19.639	1.545.000	0,03					
Procter & Gamble Co. (The)	USD	245.413	35.962.821	0,69					
Progressive Corp. (The)	USD	217.227	34.599.917	0,67					
Prologis, Inc., REIT	USD	243.224	32.421.759	0,62					
Prudential Financial, Inc.	USD	38.816	4.025.607	0,08					
PTC, Inc.	USD	15.252	2.668.490	0,05					
Public Service Enterprise Group, Inc.	USD	421.117	25.751.305	0,50					
Qorvo, Inc.	USD	31.745	3.574.804	0,07					
Quanta Services, Inc.	USD	41.632	8.984.186	0,17					
Raymond James Financial, Inc.	USD	7.462	832.013	0,02					
Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	USD	33.173	29.135.514	0,56					
Rockwell Automation, Inc.	USD	15.163	4.707.808	0,09					
Roper Technologies, Inc.	USD	8.693	4.739.163	0,09					
Royal Caribbean Cruises Ltd.	USD	88.634	11.477.217	0,22					
S&P Global, Inc.	USD	52.138	22.967.832	0,44					
Salesforce, Inc.	USD	65.093	17.128.572	0,33					
Sarepta Therapeutics, Inc.	USD	11.867	1.144.335	0,02					
SBA Communications Corp., REIT 'A'	USD	61.718	15.657.239	0,30					
Seagate Technology Holdings plc	USD	146.217	12.482.545	0,24					
ServiceNow, Inc.	USD	36.640	25.885.794	0,50					
Southern Co. (The)	USD	322.063	22.583.058	0,43					
State Street Corp.	USD	41.131	3.186.007	0,06					
Stryker Corp.	USD	61.110	18.300.001	0,35					
Sun Communities, Inc., REIT	USD	2.723	363.929	0,01					
Synchrony Financial	USD	55.449	2.117.597	0,04					
Synopsys, Inc.	USD	20.144	10.372.347	0,20					
Tapestry, Inc.	USD	30.731	1.131.208	0,02					



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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%)</b>						<b>836.621</b>	<b>0,01</b>
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</b>						<b>(241.599)</b>	<b>-</b>

\*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)	-
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
	Anzahl/ Nennwert	
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,26%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2)	USD 12.003.938	12.003.938 0,23
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>12.003.938 0,23</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		2.744.130 0,05
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>5.189.464.688 100,00</b>

	% der Summe der Vermögens- werte
<b>Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)</b>	
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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(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

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
<b>Aktien</b>					Hershey Co. (The)	USD	248	46.237	0,31
<i>Kanada</i>					Hilton Worldwide Holdings, Inc.	USD	274	49.893	0,33
Lululemon Athletica, Inc.	USD	68	34.768	0,23	Hologic, Inc.	USD	529	37.797	0,25
<i>Kanada insgesamt</i>			<b>34.768</b>	<b>0,23</b>	Home Depot, Inc. (The)	USD	335	116.094	0,78
<i>Irland</i>					HubSpot, Inc.	USD	68	39.477	0,26
Accenture plc 'A'	USD	440	154.400	1,03	Humana, Inc.	USD	189	86.526	0,58
Allegion plc	USD	816	103.379	0,69	IDEX Corp.	USD	121	26.270	0,18
Trane Technologies plc	USD	795	193.901	1,30	IDEXX Laboratories, Inc.	USD	169	93.803	0,63
<i>Irland insgesamt</i>			<b>451.680</b>	<b>3,02</b>	Illumina, Inc.	USD	81	11.278	0,08
<i>Niederlande</i>					Insulet Corp.	USD	165	35.802	0,24
NXP Semiconductors NV	USD	1.005	230.828	1,54	Intel Corp.	USD	520	26.130	0,17
<i>Niederlande insgesamt</i>			<b>230.828</b>	<b>1,54</b>	Intercontinental Exchange, Inc.	USD	775	99.533	0,66
<i>Großbritannien</i>					International Business Machines Corp.	USD	174	28.458	0,19
Pentair plc	USD	810	58.895	0,39	Interpublic Group of Cos., Inc. (The)	USD	737	24.056	0,16
<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>58.895</b>	<b>0,39</b>	Intuit, Inc.	USD	216	135.007	0,90
<i>Vereinigte Staaten</i>					Intuitive Surgical, Inc.	USD	12	4.048	0,03
3M Co.	USD	431	47.117	0,31	IQVIA Holdings, Inc.	USD	55	12.726	0,09
Adobe, Inc.	USD	440	262.504	1,75	Jazz Pharmaceuticals plc	USD	186	22.878	0,15
Advanced Micro Devices, Inc.	USD	708	104.366	0,70	Johnson & Johnson	USD	213	33.386	0,22
Agilent Technologies, Inc.	USD	787	109.417	0,73	Kellanova	USD	1.397	78.106	0,52
Align Technology, Inc.	USD	65	17.810	0,12	Keurig Dr Pepper, Inc.	USD	2.853	95.062	0,63
Alphabet, Inc. 'A'	USD	1.613	225.320	1,50	Keysight Technologies, Inc.	USD	597	94.977	0,63
Alphabet, Inc. 'C'	USD	1.224	172.498	1,15	Kimberly-Clark Corp.	USD	103	12.516	0,08
Amazon.com, Inc.	USD	3.493	530.726	3,54	Lam Research Corp.	USD	99	77.543	0,52
American Express Co.	USD	415	77.746	0,52	LQ Corp.	USD	666	31.828	0,21
American Tower Corp., REIT	USD	1.142	246.535	1,65	Lowe's Cos., Inc.	USD	669	148.886	0,99
Amgen, Inc.	USD	101	29.090	0,19	Lucid Group, Inc.	USD	147	619	0,00
Apple, Inc.	USD	5.278	1.016.173	6,78	Marsh & McLennan Cos., Inc.	USD	225	42.631	0,28
Arista Networks, Inc.	USD	63	14.837	0,10	Mastercard, Inc. 'A'	USD	540	230.315	1,54
AT&T, Inc.	USD	602	10.102	0,07	Merck & Co., Inc.	USD	1.520	165.710	1,11
Autodesk, Inc.	USD	407	99.096	0,66	Mettler-Toledo International, Inc.	USD	32	38.815	0,26
Automatic Data Processing, Inc.	USD	1.032	240.425	1,61	Microsoft Corp.	USD	3.139	1.180.390	7,88
Axon Enterprise, Inc.	USD	226	58.383	0,39	Moody's Corp.	USD	150	58.584	0,39
Bank of America Corp.	USD	4.482	150.909	1,01	Morgan Stanley	USD	1.563	145.750	0,97
Biogen, Inc.	USD	270	69.868	0,47	Motorola Solutions, Inc.	USD	193	60.426	0,40
BlackRock, Inc. 'A'	USD	43	34.907	0,23	Nasdaq, Inc.	USD	412	23.954	0,16
Booking Holdings, Inc.	USD	12	42.567	0,28	Newmont Corp.	USD	381	15.770	0,11
Bristol-Myers Squibb Co.	USD	2.106	108.059	0,72	Norfolk Southern Corp.	USD	381	90.061	0,60
Broadcom, Inc.	USD	11	12.279	0,08	Northern Trust Corp.	USD	382	32.233	0,22
Cadence Design Systems, Inc.	USD	427	116.302	0,78	NVIDIA Corp.	USD	1.156	572.474	3,82
Camden Property Trust, REIT	USD	19	1.887	0,01	Okta, Inc. 'A'	USD	11	996	0,01
Carrier Global Corp.	USD	415	23.842	0,16	Oracle Corp.	USD	374	39.431	0,26
CBRE Group, Inc. 'A'	USD	672	62.557	0,42	Pfizer, Inc.	USD	339	9.760	0,07
CH Robinson Worldwide, Inc.	USD	402	34.729	0,23	Pool Corp.	USD	75	29.903	0,20
Charles Schwab Corp. (The)	USD	749	51.531	0,34	Progressive Corp. (The)	USD	532	84.737	0,57
Church & Dwight Co., Inc.	USD	1.029	97.302	0,65	Prologis, Inc., REIT	USD	1.736	231.409	1,55
Cigna Group (The)	USD	31	9.283	0,06	Prudential Financial, Inc.	USD	488	50.611	0,34
Cisco Systems, Inc.	USD	1.109	56.027	0,37	PTC, Inc.	USD	15	2.624	0,02
Citigroup, Inc.	USD	1.499	77.109	0,51	Quanta Services, Inc.	USD	156	33.665	0,22
Citizens Financial Group, Inc.	USD	224	7.423	0,05	Regeneron Pharmaceuticals, Inc.	USD	113	99.247	0,66
Clorox Co. (The)	USD	12	1.711	0,01	Regions Financial Corp.	USD	1.501	29.089	0,19
Cooper Cos., Inc. (The)	USD	35	13.245	0,09	Repligen Corp.	USD	158	28.408	0,19
Copart, Inc.	USD	932	45.668	0,31	ResMed, Inc.	USD	246	42.317	0,28
Crown Castle, Inc., REIT	USD	1.450	167.026	1,12	Rivian Automotive, Inc. 'A'	USD	109	2.557	0,02
CSX Corp.	USD	2.984	103.455	0,69	Robert Half, Inc.	USD	482	42.377	0,28
Danaher Corp.	USD	936	216.534	1,45	Rockwell Automation, Inc.	USD	111	34.463	0,23
DaVita, Inc.	USD	246	25.771	0,17	S&P Global, Inc.	USD	300	132.156	0,88
Deckers Outdoor Corp.	USD	21	14.037	0,09	Salesforce, Inc.	USD	430	113.150	0,76
Dexcom, Inc.	USD	344	42.687	0,29	SBA Communications Corp., REIT 'A'	USD	238	60.378	0,40
Digital Realty Trust, Inc., REIT	USD	312	41.989	0,28	ServiceNow, Inc.	USD	172	121.516	0,81
Discover Financial Services	USD	222	24.953	0,17	Splunk, Inc.	USD	131	19.958	0,13
DocuSign, Inc. 'A'	USD	39	2.319	0,02	State Street Corp.	USD	532	41.209	0,28
Edwards Lifesciences Corp.	USD	1.288	98.210	0,66	STERIS plc	USD	64	14.070	0,09
Elevance Health, Inc.	USD	103	48.571	0,32	Synchron Financial	USD	609	23.258	0,16
Eli Lilly & Co.	USD	271	157.971	1,05	Target Corp.	USD	602	85.737	0,57
Equinix, Inc., REIT	USD	100	80.539	0,54	Tesla, Inc.	USD	848	210.711	1,41
Etsy, Inc.	USD	69	5.592	0,04	Texas Instruments, Inc.	USD	1.942	331.033	2,21
Exact Sciences Corp.	USD	34	2.515	0,02	Thermo Fisher Scientific, Inc.	USD	145	76.965	0,51
Expeditors International of Washington, Inc.	USD	527	67.034	0,45	Travelers Cos., Inc. (The)	USD	639	121.723	0,81
F5, Inc.	USD	44	7.875	0,05	Trimble, Inc.	USD	1.243	66.128	0,44
Fair Isaac Corp.	USD	19	22.116	0,15	Truist Financial Corp.	USD	2.574	95.032	0,63
Fidelity National Information Services, Inc.	USD	636	38.205	0,26	Uber Technologies, Inc.	USD	880	54.182	0,36
Fiserv, Inc.	USD	175	23.247	0,16	Ultra Beauty, Inc.	USD	73	35.769	0,24
Fortune Brands Innovations, Inc.	USD	856	65.176	0,44	United Parcel Service, Inc. 'B'	USD	580	91.193	0,61
General Mills, Inc.	USD	1.495	97.384	0,65	United Rentals, Inc.	USD	109	62.503	0,42
Gilead Sciences, Inc.	USD	1.225	99.237	0,66	UnitedHealth Group, Inc.	USD	375	197.426	1,32
GoDaddy, Inc. 'A'	USD	143	15.181	0,10	Vail Resorts, Inc.	USD	115	24.549	0,16
Goldman Sachs Group, Inc. (The)	USD	113	43.592	0,29	Ventas, Inc., REIT	USD	1.140	56.818	0,38
Hasbro, Inc.	USD	518	26.449	0,18	Veralto Corp.	USD	257	21.141	0,14
Healthpeak Properties, Inc., REIT	USD	889	17.602	0,12	Vertex Pharmaceuticals, Inc.	USD	305	124.101	0,83
					Visa, Inc. 'A'	USD	971	252.800	1,69
					Walt Disney Co. (The)	USD	429	38.734	0,26
					Waters Corp.	USD	311	102.391	0,68
					Welltower, Inc., REIT	USD	1.713	154.461	1,03
					West Pharmaceutical Services, Inc.	USD	275	96.833	0,65
					Workday, Inc. 'A'	USD	237	65.426	0,44
					WW Grainger, Inc.	USD	131	108.558	0,72

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>			<b>14.098.526</b>	<b>94,12</b>
<i>Uruguay</i>				
MercadoLibre, Inc.	USD	12	18.858	0,13
<i>Uruguay insgesamt</i>			<b>18.858</b>	<b>0,13</b>
<b>Gesamtanlage in Aktien</b>			<b>14.893.555</b>	<b>99,43</b>

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	Marktgerechter Wert USD	% des Nettovermögens
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>91.489</b>	<b>0,61</b>
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten</b>						<b>(30.867)</b>	<b>(0,21)</b>

\*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	Marktgerechter Wert USD	% des Nettovermögens
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
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<b>14.978.483</b>	<b>100,00</b>

Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft)	% der Summe der Vermögenswerte
Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind	99,20
OTC-Finanzderivate	0,61
Sonstige Aktiva	0,19
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

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	
<b>Anleihen</b>					HSBC Holdings plc, FRN 3,97% 22/05/2030					
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 99,77%)</b>					Lloyds Banking Group plc, FRN 4,72% 11/08/2026					
<i>Australien (31. Dezember 2022: 0,50%)</i>					Lloyds Banking Group plc, FRN 3,75% 18/03/2028					
BHP Billiton Finance USA Ltd. 5,00%	USD	125.000	126.306	0,21	NatWest Group plc, FRN 5,08% 27/01/2030	USD	500.000	478.734	0,78	
Rio Tinto Finance USA Ltd. 7,13%	USD	133.000	146.636	0,24	NatWest Group plc, FRN 3,03% 28/11/2035	USD	200.000	197.325	0,32	
Westpac Banking Corp., FRN 5,41%	USD	76.000	75.371	0,12	Rio Tinto Finance USA plc 5,13% 09/03/2053	USD	305.000	253.757	0,42	
Westpac Banking Corp., FRN 3,02%	USD	255.000	207.025	0,34	Santander UK Group Holdings plc, FRN 6,53% 10/01/2029	USD	58.000	60.306	0,10	
Westpac Banking Corp. 4,42%	USD	50.000	43.607	0,07	Vodafone Group plc 6,15% 27/02/2037	USD	200.000	207.185	0,34	
<i>Australien insgesamt</i>					<i>Großbritannien insgesamt</i>					
			<b>598.945</b>	<b>0,98</b>				<b>3.561.999</b>	<b>5,84</b>	
<i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,19%)</i>					<i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 84,36%)</i>					
Suzano Austria GmbH 3,75% 15/01/2031	USD	88.000	77.232	0,13	Abbott Laboratories 3,75% 30/11/2026	USD	198.000	195.366	0,32	
<i>Österreich insgesamt</i>					Abbott Laboratories 4,90% 30/11/2046					
			<b>77.232</b>	<b>0,13</b>				257.000	263.515	0,43
<i>Kanada (31. Dezember 2022: 2,78%)</i>					AbbVie, Inc. 3,60% 14/05/2025					
Canadian Pacific Railway Co. 1,75%	USD	51.000	47.071	0,08	AbbVie, Inc. 3,20% 14/05/2026	USD	158.000	155.213	0,25	
Nutrien Ltd. 5,00% 01/04/2049	USD	296.000	281.539	0,46	AbbVie, Inc. 2,95% 21/11/2026	USD	100.000	97.030	0,16	
Toronto-Dominion Bank (The) 0,75%	USD	11.000	10.266	0,01	AbbVie, Inc. 4,05% 21/11/2039	USD	156.000	149.611	0,25	
Toronto-Dominion Bank (The) 5,16%	USD	58.000	59.040	0,10	AbbVie, Inc. 4,63% 01/10/2042	USD	250.000	226.094	0,37	
Toronto-Dominion Bank (The), FRN 3,63%	USD	341.000	327.596	0,54	AbbVie, Inc. 4,70% 14/05/2045	USD	105.000	99.594	0,16	
Toronto-Dominion Bank (The) 4,46%	USD	264.000	256.534	0,42	AbbVie, Inc. 4,25% 21/11/2049	USD	90.000	85.902	0,14	
Waste Connections, Inc. 3,50%	USD	184.000	175.997	0,29	Advanced Micro Devices, Inc. 3,92% 01/06/2032	USD	34.000	30.344	0,05	
Waste Connections, Inc. 2,95% 15/01/2052	USD	141.000	99.392	0,16	Aetna, Inc. 3,88% 15/08/2047	USD	288.000	278.832	0,46	
<i>Kanada insgesamt</i>					Amazon.com, Inc. 3,00% 13/04/2025					
			<b>1.257.435</b>	<b>2,06</b>				272.000	213.083	0,35
<i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,20%)</i>					Amazon.com, Inc. 3,88% 22/08/2037					
Alibaba Group Holding Ltd. 2,70%	USD	200.000	136.923	0,23	Amazon.com, Inc. 2,88% 12/05/2041	USD	393.000	364.765	0,60	
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>					Amazon.com, Inc. 4,05% 22/08/2047					
			<b>136.923</b>	<b>0,23</b>				96.000	75.403	0,12
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 0,65%)</i>					Amazon.com, Inc. 4,05% 22/08/2047					
TotalEnergies Capital International SA 3,46% 12/07/2049	USD	98.000	77.454	0,13	Amazon.com, Inc. 2,50% 03/06/2050	USD	42.000	37.879	0,06	
TotalEnergies Capital International SA 3,13% 29/05/2050	USD	153.000	112.571	0,18	Ameren Corp. 3,50% 15/01/2031	USD	113.000	75.285	0,12	
<i>Frankreich insgesamt</i>					Ameren Corp. 3,50% 15/01/2031					
			<b>190.025</b>	<b>0,31</b>				140.000	127.653	0,21
<i>Irland (31. Dezember 2022: 1,18%)</i>					American Express Co. 3,95% 01/08/2025					
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust 4,63% 15/10/2027	USD	150.000	147.370	0,24	Amgen, Inc. 2,20% 21/02/2027	USD	919.000	904.329	1,48	
AerCap Ireland Capital DAC / AerCap Global Aviation Trust 3,85% 29/10/2041	USD	350.000	283.055	0,47	Amgen, Inc. 5,15% 02/03/2028	USD	95.000	88.325	0,15	
Shire Acquisitions Investments Ireland DAC 3,20% 23/09/2026	USD	712.000	685.128	1,12	Amgen, Inc. 5,75% 02/03/2063	USD	100.000	102.247	0,17	
<i>Irland insgesamt</i>					Amgen, Inc. 5,75% 02/03/2063					
			<b>1.115.553</b>	<b>1,83</b>				176.000	185.115	0,30
<i>Multinational (31. Dezember 2022: 1,13%)</i>					Amphenol Corp. 2,05% 01/03/2025					
Broadcom Corp. / Broadcom Cayman Finance Ltd. 3,88% 15/01/2027	USD	226.000	220.553	0,36	Amphenol Corp. 4,75% 30/03/2026	USD	232.000	232.334	0,38	
JBS USA LUX SA / JBS USA Food Co. / JBS Luxembourg SARL 7,25% 15/11/2053	USD	103.000	112.210	0,19	Anheuser-Busch Cos. LLC / Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,70% 01/02/2036	USD	450.000	449.118	0,74	
NXP BV / NXP Funding LLC / NXP USA, Inc. 2,70% 01/05/2025	USD	147.000	141.651	0,23	Anheuser-Busch Cos. LLC / Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,90% 01/02/2046	USD	128.000	126.287	0,21	
NXP BV / NXP Funding LLC / NXP USA, Inc. 3,25% 11/05/2041	USD	257.000	196.375	0,32	Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,60% 15/04/2048	USD	9.000	8.539	0,01	
<i>Multinational insgesamt</i>					Apple, Inc. 3,25% 23/02/2026					
			<b>670.789</b>	<b>1,10</b>				495.000	483.139	0,79
<i>Spanien (31. Dezember 2022: 0,42%)</i>					Apple, Inc. 3,85% 04/05/2043					
Banco Santander SA, FRN 6,53%	USD	200.000	207.059	0,34	Apple, Inc. 3,45% 09/02/2045	USD	50.000	44.507	0,07	
Banco Santander SA 5,59% 08/08/2028	USD	200.000	204.124	0,33	Apple, Inc. 3,75% 12/09/2047	USD	140.000	116.818	0,19	
Banco Santander SA 6,94% 07/11/2033	USD	200.000	222.481	0,37	Apple, Inc. 3,75% 12/09/2047	USD	84.000	71.938	0,12	
<i>Spanien insgesamt</i>					AT&T, Inc. 4,65% 01/06/2044					
			<b>633.664</b>	<b>1,04</b>				50.000	44.511	0,07
<i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 4,66%)</i>					AT&T, Inc. 5,45% 01/03/2047					
AstraZeneca plc 3,38% 16/11/2025	USD	338.000	330.728	0,54	AT&T, Inc. 4,50% 09/03/2048	USD	150.000	149.689	0,25	
AstraZeneca plc 3,00% 28/05/2051	USD	179.000	133.783	0,22	AutoZone, Inc. 4,00% 15/04/2030	USD	138.000	120.892	0,20	
Barclays plc, FRN 7,44% 02/11/2033	USD	239.000	267.849	0,44	AutoZone, Inc. 4,75% 01/02/2033	USD	475.000	456.628	0,75	
BP Capital Markets plc 3,28% 19/09/2027	USD	50.000	48.099	0,08	Baltimore Gas & Electric Co. 6,35% 01/10/2036	USD	21.000	20.706	0,03	
HSBC Holdings plc, FRN 4,29%	USD	200.000	195.807	0,32	Baltimore Gas & Electric Co. 5,40% 01/06/2053	USD	350.000	383.990	0,63	
HSBC Holdings plc, FRN 1,59%	USD	200.000	183.334	0,30	Bank of America Corp., FRN 3,38% 02/04/2026	USD	141.000	145.982	0,24	
HSBC Holdings plc 4,95% 31/03/2030	USD	300.000	297.391	0,49	Bank of America Corp., FRN 1,20% 24/10/2026	USD	80.000	77.863	0,13	
					Bank of America Corp., FRN 3,82% 20/01/2028					
					Bank of America Corp., FRN 3,42% 20/12/2028					
					Bank of America Corp., FRN 2,50% 13/02/2031					
					Bank of America Corp., FRN 2,69% 22/04/2032					
					Bank of New York Mellon Corp. (The), FRN 5,83% 25/10/2033					
					Berkshire Hathaway Energy Co. 4,45% 15/01/2049					
					Berkshire Hathaway Finance Corp. 4,20% 15/08/2048					
					Berkshire Hathaway Finance Corp. 2,50% 15/01/2051					
					Boston Scientific Corp. 1,90% 01/06/2025					
					Boston Scientific Corp. 4,70% 01/03/2049					
					BP Capital Markets America, Inc. 3,80% 21/09/2025					
					BP Capital Markets America, Inc. 3,41% 11/02/2026					



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (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
BP Capital Markets America, Inc. 3,12% 04/05/2026	USD	100.000	96.766	0,16	Exxon Mobil Corp. 3,00% 16/08/2039	USD	346.000	277.982	0,46
BP Capital Markets America, Inc. 2,94% 04/06/2051	USD	53.000	36.744	0,06	F&G Annuities & Life, Inc. 7,40% 13/01/2028	USD	94.000	96.953	0,16
BP Capital Markets America, Inc. 3,00% 17/03/2052	USD	10.000	7.030	0,01	FedEx Corp. 4,05% 15/02/2048	USD	135.000	112.535	0,18
Bristol-Myers Squibb Co. 3,55% 15/03/2042	USD	69.000	56.453	0,09	Fifth Third Bancorp 2,55% 05/05/2027	USD	100.000	92.228	0,15
Bristol-Myers Squibb Co. 4,63% 15/05/2044	USD	42.000	39.247	0,06	Fiserv, Inc. 3,50% 01/07/2029	USD	159.000	149.751	0,25
Bristol-Myers Squibb Co. 4,25% 26/10/2049	USD	75.000	65.079	0,11	Florida Power & Light Co. 3,95% 01/03/2048	USD	80.000	68.247	0,11
Broadcom, Inc. 5,00% 15/04/2030	USD	200.000	203.114	0,33	Ford Motor Co. 6,63% 01/10/2028	USD	100.000	105.248	0,17
Broadcom, Inc. 2,45% 15/02/2031	USD	110.000	94.111	0,15	Ford Motor Credit Co. LLC 2,70% 10/08/2026	USD	200.000	185.280	0,30
Broadcom, Inc. 4,15% 15/04/2032	USD	200.000	188.754	0,31	Ford Motor Credit Co. LLC 7,35% 04/11/2027	USD	200.000	210.724	0,35
Broadcom, Inc. 4,93% 15/05/2037	USD	200.000	193.468	0,32	Ford Motor Credit Co. LLC 7,20% 10/06/2030	USD	200.000	213.114	0,35
Bunge Ltd. Finance Corp. 1,63% 17/08/2025	USD	50.000	47.252	0,08	Freeport-McMoRan, Inc. 5,45% 15/03/2043	USD	194.000	188.117	0,31
Burlington Northern Santa Fe LLC 6,15% 01/05/2037	USD	50.000	56.149	0,09	General Motors Financial Co., Inc. 1,25% 08/01/2026	USD	107.000	99.018	0,16
Burlington Northern Santa Fe LLC 4,55% 01/09/2044	USD	310.000	289.309	0,47	General Motors Financial Co., Inc. 3,60% 21/06/2030	USD	331.000	300.913	0,49
Burlington Northern Santa Fe LLC 2,88% 15/06/2052	USD	91.000	63.645	0,10	Gilead Sciences, Inc. 3,65% 01/03/2026	USD	100.000	97.993	0,16
Capital One Financial Corp., FRN 2,36% 29/07/2032	USD	65.000	49.353	0,08	Gilead Sciences, Inc. 4,80% 01/04/2044	USD	211.000	203.929	0,33
Celanese US Holdings LLC 6,33% 15/07/2029	USD	175.000	183.676	0,30	Gilead Sciences, Inc. 4,15% 01/03/2047	USD	162.000	141.303	0,23
Celanese US Holdings LLC 6,38% 15/07/2032	USD	136.000	143.953	0,24	Global Payments, Inc. 2,90% 15/11/2031	USD	536.000	458.221	0,75
Cencora, Inc. 2,70% 15/03/2031	USD	571.000	500.710	0,82	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3,50% 01/04/2025	USD	615.000	601.748	0,99
CenterPoint Energy, Inc. 2,65% 01/06/2031	USD	260.000	222.493	0,37	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 4,25% 21/10/2025	USD	174.000	170.803	0,28
CF Industries, Inc. 4,95% 01/06/2043	USD	193.000	176.976	0,29	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3,85% 26/01/2027	USD	226.000	219.998	0,36
CF Industries, Inc. 5,38% 15/03/2044	USD	85.000	81.416	0,13	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 3,62% 15/03/2028	USD	10.000	9.582	0,02
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital 4,91% 23/07/2025	USD	180.000	178.321	0,29	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 4,22% 01/05/2029	USD	317.000	306.486	0,50
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital 6,38% 23/10/2035	USD	510.000	517.810	0,85	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 2,60% 07/02/2030	USD	113.000	99.261	0,16
Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital 4,80% 01/03/2050	USD	150.000	116.750	0,19	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 2,38% 21/07/2032	USD	311.000	255.713	0,42
Cheniere Energy Partners LP 4,50% 01/10/2029	USD	677.000	646.692	1,06	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 4,41% 23/04/2039	USD	152.000	137.839	0,23
Citigroup, Inc., FRN 3,11% 08/04/2026	USD	52.000	50.561	0,08	HCA, Inc. 5,88% 15/02/2026	USD	83.000	83.773	0,14
Citigroup, Inc. 3,20% 21/10/2026	USD	692.000	660.286	1,08	HCA, Inc. 5,38% 01/09/2026	USD	101.000	101.516	0,17
Citigroup, Inc., FRN 3,67% 24/07/2028	USD	263.000	250.377	0,41	HCA, Inc. 5,88% 01/02/2029	USD	100.000	103.176	0,17
Citigroup, Inc., FRN 4,08% 23/04/2029	USD	444.000	427.704	0,70	HCA, Inc. 4,13% 15/06/2029	USD	245.000	234.441	0,38
Citigroup, Inc. 4,75% 18/05/2046	USD	131.000	117.488	0,19	HCA, Inc. 5,13% 15/06/2039	USD	100.000	95.367	0,16
Coca-Cola Co. (The) 2,88% 05/05/2041	USD	275.000	218.179	0,36	Healthpeak OP LLC 3,00% 15/01/2030	USD	150.000	133.643	0,22
Coca-Cola Co. (The) 2,60% 01/06/2050	USD	70.000	48.262	0,08	Healthpeak OP LLC 2,88% 15/01/2031	USD	200.000	173.308	0,28
Comcast Corp. 4,15% 15/10/2028	USD	99.000	97.630	0,16	Home Depot, Inc. (The) 2,50% 15/04/2027	USD	277.000	261.353	0,43
Comcast Corp. 3,90% 01/03/2038	USD	202.000	180.730	0,30	Humana, Inc. 4,95% 01/10/2044	USD	94.000	89.210	0,15
Comcast Corp. 2,89% 01/11/2051	USD	311.000	210.612	0,35	Intel Corp. 5,70% 10/02/2053	USD	174.000	188.297	0,31
Comcast Corp. 5,50% 15/05/2064	USD	162.000	170.764	0,28	Intercontinental Exchange, Inc. 4,35% 15/06/2029	USD	470.000	468.118	0,77
Constellation Energy Generation LLC 3,25% 01/06/2025	USD	863.000	838.230	1,38	Intercontinental Exchange, Inc. 5,20% 15/06/2062	USD	119.000	121.817	0,20
Constellation Energy Generation LLC 6,13% 15/01/2034	USD	100.000	107.181	0,18	Kenvue, Inc. 5,20% 22/03/2063	USD	226.000	236.494	0,39
Constellation Energy Generation LLC 6,25% 01/10/2039	USD	100.000	107.137	0,18	Kimco Realty OP LLC 1,90% 01/03/2028	USD	50.000	44.102	0,07
Costco Wholesale Corp. 1,38% 20/06/2027	USD	271.000	246.080	0,40	KLA Corp. 4,10% 15/03/2029	USD	247.000	245.853	0,40
Costco Wholesale Corp. 1,60% 20/04/2030	USD	251.000	215.081	0,35	KLA Corp. 3,30% 01/03/2050	USD	151.000	115.412	0,19
CVS Health Corp. 3,25% 15/08/2029	USD	144.000	134.087	0,22	Kraft Heinz Foods Co. 3,00% 01/06/2026	USD	252.000	242.230	0,40
CVS Health Corp. 1,88% 28/02/2031	USD	200.000	164.570	0,27	Kraft Heinz Foods Co. 3,88% 15/05/2027	USD	135.000	132.430	0,22
CVS Health Corp. 2,70% 21/08/2040	USD	169.000	120.775	0,20	Kraft Heinz Foods Co. 5,20% 15/07/2045	USD	200.000	196.036	0,32
CVS Health Corp. 5,13% 20/07/2045	USD	87.000	82.454	0,14	Lennar Corp. 4,75% 29/11/2027	USD	250.000	250.023	0,41
Danaher Corp. 2,80% 10/12/2051	USD	311.000	215.871	0,35	Lowe's Cos., Inc. 3,70% 15/04/2046	USD	100.000	79.077	0,13
Diamondback Energy, Inc. 6,25% 15/03/2053	USD	205.000	219.519	0,36	Lowe's Cos., Inc. 5,85% 01/04/2063	USD	94.000	98.845	0,16
Discovery Communications LLC 3,95% 20/03/2028	USD	180.000	171.454	0,28	LYB International Finance III LLC 3,80% 01/10/2060	USD	141.000	100.394	0,17
Discovery Communications LLC 4,65% 15/05/2050	USD	83.000	66.841	0,11	Marriott International, Inc. 4,63% 15/06/2030	USD	188.000	184.847	0,30
Dollar Tree, Inc. 2,65% 01/12/2031	USD	94.000	79.827	0,13	Martin Marietta Materials, Inc. 2,50% 15/03/2030	USD	50.000	44.077	0,07
Duke Energy Corp. 3,75% 01/09/2046	USD	150.000	116.135	0,19	Marvell Technology, Inc. 2,95% 15/04/2031	USD	216.000	188.758	0,31
Duke Energy Corp. 3,50% 15/06/2051	USD	66.000	48.570	0,08	McKesson Corp. 0,90% 03/12/2025	USD	200.000	185.555	0,30
Eaton Corp. 4,70% 23/08/2052	USD	254.000	250.249	0,41	Merck & Co., Inc. 2,90% 10/12/2061	USD	221.000	148.060	0,24
Eli Lilly & Co. 2,25% 15/05/2050	USD	70.000	45.364	0,07	Meta Platforms, Inc. 4,95% 15/05/2033	USD	80.000	82.548	0,14
Eli Lilly & Co. 4,88% 27/02/2053	USD	124.000	128.659	0,21	Meta Platforms, Inc. 5,75% 15/05/2063	USD	173.000	189.643	0,31
Eli Lilly & Co. 2,50% 15/09/2060	USD	73.000	46.011	0,08	MetLife, Inc. 5,25% 15/01/2054	USD	309.000	318.026	0,52
Emera US Finance LP 4,75% 15/06/2046	USD	140.000	115.355	0,19	Microsoft Corp. 2,70% 12/02/2025	USD	93.000	91.001	0,15
Energy Transfer LP 5,40% 01/10/2047	USD	363.000	338.754	0,56	Microsoft Corp. 3,13% 03/11/2025	USD	21.000	20.514	0,03
Evergy, Inc. 2,90% 15/09/2029	USD	583.000	527.628	0,87	Microsoft Corp. 3,40% 15/09/2026	USD	200.000	194.923	0,32
Exxon Mobil Corp. 2,28% 16/08/2026	USD	87.000	82.817	0,14	Microsoft Corp. 3,40% 15/06/2027	USD	100.000	97.167	0,16
Exxon Mobil Corp. 3,48% 19/03/2030	USD	59.000	56.111	0,09	Microsoft Corp. 1,35% 15/09/2030	USD	109.000	90.724	0,15
Exxon Mobil Corp. 2,61% 15/10/2030	USD	199.000	177.760	0,29	Microsoft Corp. 3,45% 08/08/2036	USD	102.000	93.802	0,15
					Microsoft Corp. 3,70% 08/08/2046	USD	96.000	84.230	0,14
					Microsoft Corp. 2,53% 01/06/2050	USD	150.000	102.608	0,17
					Microsoft Corp. 2,68% 01/06/2060	USD	89.000	59.735	0,10
					Microsoft Corp. 3,04% 17/03/2062	USD	10.000	7.233	0,01
					Mid-America Apartments LP 4,20% 15/06/2028	USD	243.000	237.831	0,39





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
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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	-
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,59%)</b>						<b>271.046</b>	<b>0,45</b>
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse GBP Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,16)%)</b>						<b>(152.954)</b>	<b>(0,25)</b>

\*Zur Wahrungssicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

# 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>					<b>129.195</b>	<b>0,21</b>
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%)</b>					<b>129.195</b>	<b>0,21</b>
<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>					<b>(139.656)</b>	<b>(0,23)</b>
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,01)%)</b>					<b>(139.656)</b>	<b>(0,23)</b>

	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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,27%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	USD 388.150	388.150 0,64
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>388.150 0,64</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		19.531 0,02
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>60.965.024 100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(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
<b>Anleihen</b>					Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 4,00% 30/06/2050	USD	200.000	154.750	0,03
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 13,24%)</b>					<i>Indonesien insgesamt</i>			<b>4.178.079</b>	<b>0,73</b>
<i>Aserbaidshjan (31. Dezember 2022: 0,82%)</i>					<i>Irland (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</i> Vnesheconombank Via VEB Finance plc 6,80% 22/11/2025	USD	472.000	23.600	-
Southern Gas Corridor CJSC 6,88% 24/03/2026	USD	2.941.000	2.982.358	0,52	<i>Irland insgesamt</i>			<b>23.600</b>	-
<i>Aserbaidshjan insgesamt</i>			<b>2.982.358</b>	<b>0,52</b>	<i>Malaysia (31. Dezember 2022: 1,45%)</i>				
<i>Bahrain (31. Dezember 2022: 2,19%)</i>					Petronas Capital Ltd. 3,50% 18/03/2025	USD	1.442.000	1.415.842	0,25
Oil & Gas Holding Co. BSCC (The) 7,50% 25/10/2027	USD	1.166.000	1.227.215	0,22	Petronas Capital Ltd. 3,50% 21/04/2030	USD	621.000	580.709	0,10
<i>Bahrain insgesamt</i>			<b>1.227.215</b>	<b>0,22</b>	Petronas Capital Ltd. 2,48% 28/01/2032	USD	2.542.000	2.169.521	0,38
<i>Britische Jungferninseln (31. Dezember 2022: 1,12%)</i>					Petronas Capital Ltd. 4,50% 18/03/2045	USD	2.020.000	1.844.947	0,33
Minmetals Bounteous Finance BVI Ltd., FRN 3,38% 31/12/2049	USD	791.000	778.146	0,14	Petronas Capital Ltd. 4,55% 21/04/2050	USD	1.429.000	1.314.337	0,23
Sinopec Group Overseas Development 2012 Ltd. 4,88% 17/05/2042	USD	426.000	419.248	0,07	Petronas Capital Ltd. 4,80% 21/04/2060	USD	504.000	474.531	0,08
Sinopec Group Overseas Development 2017 Ltd. 3,63% 12/04/2027	USD	1.620.000	1.578.755	0,28	Petronas Capital Ltd. 3,40% 28/04/2061	USD	1.226.000	871.441	0,15
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,95% 12/11/2029	USD	1.224.000	1.133.914	0,20	<i>Malaysia insgesamt</i>			<b>8.671.328</b>	<b>1,52</b>
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,70% 13/05/2030	USD	332.000	301.642	0,05	<i>Mexiko (31. Dezember 2022: 1,77%)</i>				
Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,30% 08/01/2031	USD	718.000	629.004	0,11	Comision Federal de Electricidad 4,69% 15/05/2029	USD	571.000	536.918	0,09
SPIC MTN Co. Ltd. 1,63% 27/07/2025	USD	1.498.000	1.419.220	0,25	Mexico City Airport Trust 5,50% 31/07/2047	USD	900.000	773.262	0,14
State Grid Overseas Investment BVI Ltd. 3,50% 04/05/2027	USD	1.326.000	1.283.382	0,23	Petroleos Mexicanos 4,50% 23/01/2026	USD	934.000	870.413	0,15
State Grid Overseas Investment BVI Ltd. 1,63% 05/08/2030	USD	969.000	816.576	0,14	Petroleos Mexicanos 6,88% 04/08/2026	USD	1.509.000	1.458.298	0,26
<i>Britische Jungferninseln insgesamt</i>			<b>8.359.887</b>	<b>1,47</b>	Petroleos Mexicanos 6,50% 13/03/2027	USD	1.905.000	1.770.459	0,31
<i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,70%)</i>					Petroleos Mexicanos 5,35% 12/02/2028	USD	1.924.000	1.664.741	0,29
DP World Crescent Ltd. 3,88% 18/07/2029	USD	539.000	509.959	0,09	Petroleos Mexicanos 8,75% 02/06/2029	USD	699.000	673.487	0,12
DP World Salaam, FRN 6,00% 31/12/2049	USD	400.000	398.264	0,07	Petroleos Mexicanos 6,84% 23/01/2030	USD	1.160.000	995.048	0,18
EDO Sukuk Ltd. 5,88% 21/09/2033	USD	1.185.000	1.219.809	0,21	Petroleos Mexicanos 6,70% 16/02/2032	USD	3.524.000	2.916.110	0,51
Gacfi First Investment Co. 4,75% 14/02/2030	USD	237.000	236.630	0,04	Petroleos Mexicanos 10,00% 07/02/2033	USD	593.000	591.814	0,10
Gacfi First Investment Co. 5,25% 13/10/2032	USD	960.000	992.700	0,18	Petroleos Mexicanos 6,63% 15/06/2035	USD	1.146.000	871.676	0,15
Gacfi First Investment Co. 4,88% 14/02/2035	USD	1.810.000	1.764.750	0,31	Petroleos Mexicanos 6,50% 02/06/2041	USD	131.000	88.753	0,02
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>			<b>5.122.112</b>	<b>0,90</b>	Petroleos Mexicanos 6,75% 21/09/2047	USD	452.000	295.721	0,05
<i>Chile (31. Dezember 2022: 0,61%)</i>					Petroleos Mexicanos 6,35% 12/02/2048	USD	3.320.000	2.105.843	0,37
Corp. Nacional del Cobre de Chile 3,00% 30/09/2029	USD	1.099.000	977.423	0,17	Petroleos Mexicanos 7,69% 23/01/2050	USD	5.647.000	4.016.429	0,70
Corp. Nacional del Cobre de Chile 3,15% 14/01/2030	USD	1.988.000	1.770.562	0,31	Petroleos Mexicanos 6,95% 28/01/2060	USD	552.000	362.940	0,06
Corp. Nacional del Cobre de Chile 4,50% 01/08/2047	USD	1.254.000	1.025.772	0,18	<i>Mexiko insgesamt</i>			<b>19.991.912</b>	<b>3,50</b>
Corp. Nacional del Cobre de Chile 4,38% 05/02/2049	USD	567.000	457.321	0,08	<i>Panama (31. Dezember 2022: 0,20%)</i>				
Corp. Nacional del Cobre de Chile 3,70% 30/01/2050	USD	385.000	276.839	0,05	Aeropuerto Internacional de Tocumen SA 5,13% 11/08/2061	USD	719.000	539.300	0,09
Empresa de Transporte de Pasajeros Metro SA 4,70% 07/05/2050	USD	413.000	340.779	0,06	Banco Nacional de Panama 2,50% 11/08/2030	USD	668.000	496.211	0,09
<i>Chile insgesamt</i>			<b>4.848.696</b>	<b>0,85</b>	<i>Panama insgesamt</i>			<b>1.035.511</b>	<b>0,18</b>
<i>China (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					<i>Peru (31. Dezember 2022: 0,25%)</i>				
China Life Insurance Overseas Co. Ltd., FRN 5,35% 15/08/2033	USD	1.304.000	1.317.835	0,23	Petroleos del Peru SA 4,75% 19/06/2032	USD	249.000	176.075	0,03
<i>China insgesamt</i>			<b>1.317.835</b>	<b>0,23</b>	Petroleos del Peru SA, 144A 4,75% 19/06/2032	USD	223.000	157.690	0,03
<i>Indonesien (31. Dezember 2022: 1,27%)</i>					Petroleos del Peru SA 5,63% 19/06/2047	USD	1.668.000	1.025.470	0,18
Pelabuhan Indonesia Persero PT 4,25% 05/05/2025	USD	400.000	392.500	0,07	<i>Peru insgesamt</i>			<b>1.359.235</b>	<b>0,24</b>
Pertamina Persero PT 1,40% 09/02/2026	USD	286.000	264.640	0,05	<i>Katar (31. Dezember 2022: 0,60%)</i>				
Pertamina Persero PT 6,00% 03/05/2042	USD	501.000	522.449	0,09	QatarEnergy 1,38% 12/09/2026	USD	388.000	355.656	0,06
Pertamina Persero PT 5,63% 20/05/2043	USD	300.000	302.719	0,05	QatarEnergy 2,25% 12/07/2031	USD	3.502.000	2.976.525	0,52
Pertamina Persero PT 6,45% 30/05/2044	USD	816.000	889.440	0,16	QatarEnergy 3,13% 12/07/2041	USD	478.000	366.913	0,06
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 4,13% 15/05/2027	USD	886.000	863.019	0,15	QatarEnergy 3,30% 12/07/2051	USD	1.528.000	1.113.301	0,20
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 5,45% 21/05/2028	USD	338.000	343.281	0,06	<i>Katar insgesamt</i>			<b>4.812.395</b>	<b>0,84</b>
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 5,25% 24/10/2042	USD	200.000	188.875	0,03	<i>Südafrika (31. Dezember 2022: 0,67%)</i>				
Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 6,15% 21/05/2048	USD	250.000	256.406	0,04	Transnet SOC Ltd. 8,25% 06/02/2028	USD	1.807.000	1.814.906	0,32
					<i>Südafrika insgesamt</i>			<b>1.814.906</b>	<b>0,32</b>
					<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
					DP World Ltd. 6,85% 02/07/2037	USD	850.000	936.088	0,16
					DP World Ltd. 5,63% 25/09/2048	USD	403.000	385.586	0,07
					MDGH GMTN RSC Ltd. 2,50% 21/05/2026	USD	401.000	379.406	0,07
					MDGH GMTN RSC Ltd. 2,88% 07/11/2029	USD	869.000	790.564	0,14
					MDGH GMTN RSC Ltd. 5,50% 28/04/2033	USD	1.099.000	1.162.984	0,20
					MDGH GMTN RSC Ltd. 3,70% 07/11/2049	USD	430.000	343.733	0,06
					MDGH GMTN RSC Ltd. 3,95% 21/05/2050	USD	1.068.000	884.657	0,15
					<i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i>			<b>5.782.156</b>	<b>1,01</b>
					<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>71.527.225</b>	<b>12,53</b>

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
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 84,82%)</b>					<b>Chile Government Bond 3,50%</b>				
<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	<b>Chile Government Bond 4,95%</b>				
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%				
			<b>2.348.813</b>	<b>0,41</b>		USD	2.691.000	2.038.432	0,36
<i>Aserbaidsschan (31. Dezember 2022: 0,80%)</i>					Chile Government Bond 3,50%				
Azerbaijan Government Bond 3,50%						USD	400.000	303.375	0,05
01/09/2032	USD	1.915.000	1.657.672	0,29	25/01/2050				
<i>Aserbaidsschan insgesamt</i>					Chile Government Bond 5,33%				
			<b>1.657.672</b>	<b>0,29</b>		USD	1.509.467	1.500.505	0,26
<i>Bahrain (31. Dezember 2022: 3,68%)</i>					Chile Government Bond 3,25%				
Bahrain Government Bond 7,00%						USD	1.608.000	1.074.848	0,19
26/01/2026	USD	2.759.000	2.809.869	0,49	<i>Chile insgesamt</i>				
Bahrain Government Bond 7,00%							<b>11.083.678</b>	<b>1,94</b>	
12/10/2028	USD	1.588.000	1.651.520	0,29	<i>China (31. Dezember 2022: 1,11%)</i>				
Bahrain Government Bond 6,75%					China Government Bond 0,55%				
20/09/2029	USD	2.558.000	2.594.771	0,46		USD	2.289.000	2.132.020	0,37
Bahrain Government Bond 5,45%					21/10/2025				
16/09/2032	USD	2.247.000	2.059.516	0,36		USD	1.255.000	1.198.764	0,21
Bahrain Government Bond 5,25%					China Government Bond 2,63%				
25/01/2033	USD	1.124.000	998.604	0,18		USD	934.000	919.467	0,16
Bahrain Government Bond 5,63%					China Government Bond 3,50%				
18/05/2034	USD	3.138.000	2.835.968	0,50		USD	1.059.000	963.267	0,17
Bahrain Government Bond 7,75%					03/12/2029				
18/04/2035	USD	400.000	417.375	0,07		USD	967.000	829.821	0,15
Bahrain Government Bond 6,00%					China Government Bond 1,75%				
19/09/2044	USD	2.497.000	2.050.786	0,36		USD	1.011.000	976.828	0,17
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		USD	502.000	495.820	0,09
CBB International Sukuk Co. 7 SPC, 144A					<i>China insgesamt</i>				
6,88% 05/10/2025	USD	235.000	239.039	0,04			<b>7.515.987</b>	<b>1,32</b>	
CBB International Sukuk Programme Co.					<i>Kolumbien (31. Dezember 2022: 6,04%)</i>				
WLL 4,50% 30/03/2027	USD	1.371.000	1.328.156	0,23	Colombia Government Bond 4,50%				
CBB International Sukuk Programme Co.						USD	2.598.000	2.546.040	0,45
WLL 3,95% 16/09/2027	USD	2.960.000	2.803.675	0,49		USD	1.226.000	1.168.148	0,21
CBB International Sukuk Programme Co.					25/04/2027				
WLL 3,88% 18/05/2029	USD	3.539.000	3.205.007	0,56		USD	200.000	186.688	0,03
CBB International Sukuk Programme Co.					Colombia Government Bond 4,50%				
WLL 6,25% 18/10/2030	USD	466.000	471.679	0,08		USD	1.297.000	1.090.696	0,19
<i>Bahrain insgesamt</i>					30/01/2030				
			<b>24.235.976</b>	<b>4,25</b>		USD	3.734.000	3.035.042	0,53
<i>Brasilien (31. Dezember 2022: 7,06%)</i>					Colombia Government Bond 3,13%				
Brazil Government Bond 4,25%						USD	2.317.000	1.841.291	0,32
07/01/2025	USD	5.863.000	5.784.216	1,01	22/04/2032				
Brazil Government Bond 2,88%						USD	3.870.000	4.076.803	0,71
06/06/2025	USD	1.124.000	1.083.958	0,19	02/02/2034				
Brazil Government Bond 6,00%						USD	556.000	575.981	0,10
07/04/2026	USD	373.000	382.884	0,07	Colombia Government Bond 6,13%				
Brazil Government Bond 4,63%						USD	1.991.000	1.806.210	0,32
13/01/2028	USD	3.564.000	3.522.551	0,62	18/01/2041				
Brazil Government Bond 4,50%						USD	202.000	169.301	0,03
30/05/2029	USD	3.464.000	3.337.910	0,59	Colombia Government Bond 5,63%				
Brazil Government Bond 3,88%						USD	5.648.000	4.359.550	0,76
12/06/2030	USD	1.565.000	1.430.019	0,25	26/02/2044				
Brazil Government Bond 3,75%						USD	3.819.000	2.978.820	0,52
12/09/2031	USD	3.407.000	3.032.673	0,53	Colombia Government Bond 5,00%				
Brazil Government Bond 6,00%						USD	427.000	283.021	0,05
20/10/2033	USD	3.797.000	3.790.735	0,67	15/06/2045				
Brazil Government Bond 5,00%						USD	800.000	918.750	0,16
27/01/2045	USD	3.260.000	2.648.750	0,46	Colombia Government Bond 5,20%				
Brazil Government Bond 5,63%						USD	2.273.000	1.411.391	0,25
21/02/2047	USD	3.400.000	2.978.400	0,52	15/05/2051				
Brazil Government Bond 4,75%					Colombia Government Bond 8,75%				
14/01/2050	USD	5.528.000	4.242.740	0,74		USD	1.811.000	1.851.182	0,33
<i>Brasilien insgesamt</i>					14/11/2053				
			<b>32.234.836</b>	<b>5,65</b>		USD	1.533.000	1.587.422	0,28
<i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,00%)</i>					Colombia Government Bond 3,88%				
KSA Sukuk Ltd. 5,27% 25/10/2028						USD	645.000	672.412	0,12
KSA Sukuk Ltd. 4,30% 19/01/2029	USD	1.285.000	1.333.187	0,23	25/04/2027				
RAK Capital 3,09% 31/03/2025	USD	390.000	389.756	0,07		USD	2.446.000	2.588.773	0,45
Sharjah Sukuk Program Ltd. 4,23%					Colombia Government Bond 4,50%				
14/03/2028	USD	451.000	431.692	0,08		USD	1.116.000	1.209.632	0,21
Sharjah Sukuk Program Ltd. 3,23%					15/03/2029				
23/10/2029	USD	984.000	880.987	0,15		USD	1.297.000	1.090.696	0,19
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>					15/04/2031				
			<b>3.296.048</b>	<b>0,58</b>		USD	3.734.000	3.035.042	0,53
<i>Chile (31. Dezember 2022: 1,44%)</i>					Colombia Government Bond 3,25%				
Chile Government Bond 3,24%						USD	2.317.000	1.841.291	0,32
06/02/2028	USD	886.000	842.254	0,15	22/04/2032				
Chile Government Bond 2,45%						USD	3.870.000	4.076.803	0,71
31/01/2031	USD	730.000	634.187	0,11	02/02/2034				
Chile Government Bond 2,55%						USD	556.000	575.981	0,10
27/01/2032	USD	500.000	428.900	0,07	Colombia Government Bond 6,13%				
Chile Government Bond 2,55%						USD	1.991.000	1.806.210	0,32
27/07/2033	USD	3.326.000	2.747.068	0,48	26/02/2044				
<i>Chile insgesamt</i>					Colombia Government Bond 5,00%				
						USD	5.648.000	4.359.550	0,76
<i>Costa Rica (31. Dezember 2022: 1,14%)</i>					Colombia Government Bond 5,20%				
Costa Rica Government Bond 6,13%						USD	3.819.000	2.978.820	0,52
19/02/2031	USD	1.811.000	1.851.182	0,33	15/05/2051				
Costa Rica Government Bond 6,55%						USD	427.000	283.021	0,05
03/04/2034	USD	1.533.000	1.587.422	0,28	Colombia Government Bond 8,75%				
Costa Rica Government Bond 7,00%						USD	800.000	918.750	0,16
04/04/2044	USD	645.000	672.412	0,12	Colombia Government Bond 3,88%				
Costa Rica Government Bond 7,16%						USD	2.273.000	1.411.391	0,25
12/03/2045	USD	2.446.000	2.588.773	0,45	22/04/2032				
Costa Rica Government Bond 7,30%						USD	3.870.000	4.076.803	0,71
13/11/2054	USD	1.116.000	1.209.632	0,21	02/02/2034				
<i>Costa Rica insgesamt</i>					Colombia Government Bond 7,38%				
			<b>7.909.421</b>	<b>1,39</b>		USD	556.000	575.981	0,10
<i>Dominikanische Republik (31. Dezember 2022: 6,33%)</i>					Colombia Government Bond 6,13%				
Dominican Republic Government Bond						USD	1.991.000	1.806.210	0,32
5,50% 27/01/2025	USD	2.347.000	2.331.721	0,41	26/02/2044				
Dominican Republic Government Bond						USD	202.000	169.301	0,03
6,88% 29/01/2026	USD	1.021.000	1.038.051	0,18	Colombia Government Bond 5,00%				
Dominican Republic Government Bond						USD	5.648.000	4.359.550	0,76
5,95% 25/01/2027	USD	647.000	648.346	0,11	Colombia Government Bond 5,20%				
Dominican Republic Government Bond						USD	3.819.000	2.978.820	0,52
6,00% 19/07/2028	USD	3.467.000	3.467.000	0,61	15/05/2051				
Dominican Republic Government Bond						USD	427.000	283.021	0,05
5,50% 22/02/2029	USD	17.000	16.616	0,00	Colombia Government Bond 8,75%				
Dominican Republic Government Bond						USD	800.000	918.750	0,16
4,50% 30/01/2030	USD	4.076.000	3.744.825	0,66	Colombia Government Bond 3,88%				
<i>Dominicanische Republik insgesamt</i>					15/02/2061				
						USD	2.273.000	1.411.391	0,25

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>			<b>20.635.343</b>	<b>3,62</b>
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>			<b>1.871.732</b>	<b>0,33</b>
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>			<b>25.699.487</b>	<b>4,50</b>	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>			<b>1.515.824</b>	<b>0,27</b>
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>			<b>3.114.668</b>	<b>0,55</b>	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>			<b>6.830.741</b>	<b>1,20</b>
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>			<b>7.417.896</b>	<b>1,30</b>
<i>Ungarn insgesamt</i>			<b>11.488.313</b>	<b>2,01</b>	<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>			<b>3.782.143</b>	<b>0,66</b>
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>			<b>2.711.180</b>	<b>0,47</b>
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>			<b>708.601</b>	<b>0,12</b>
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>			<b>11.747.447</b>	<b>2,06</b>
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>			<b>25.279.034</b>	<b>4,43</b>	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>			<b>4.664.639</b>	<b>0,82</b>
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>			<b>6.638.661</b>	<b>1,16</b>	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>			<b>12.618.062</b>	<b>2,21</b>
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>			<b>17.372.211</b>	<b>3,04</b>	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>			<b>29.802.040</b>	<b>5,22</b>	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>			<b>16.959.945</b>	<b>2,97</b>
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>			<b>9.254.884</b>	<b>1,62</b>	<i>Saudi-Arabien insgesamt</i>			<b>22.157.198</b>	<b>3,88</b>
<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>			<b>2.248.641</b>	<b>0,39</b>
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>			<b>2.853.596</b>	<b>0,50</b>
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>			<b>15.083.589</b>	<b>2,64</b>	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>			<b>25.915.964</b>	<b>4,54</b>
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>			<b>1.543.823</b>	<b>0,27</b>
<i>Rumänien insgesamt</i>			<b>10.164.886</b>	<b>1,78</b>	<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
Türkiye Government Bond 5,88% 26/06/2031	USD	1.143.000	1.065.848	0,19
Türkiye Government Bond 8,00% 14/02/2034	USD	167.000	176.185	0,03
Türkiye Government Bond 6,88% 17/03/2036	USD	2.539.000	2.424.745	0,42
Türkiye Government Bond 7,25% 05/03/2038	USD	1.265.000	1.236.537	0,22
Türkiye Government Bond 6,75% 30/05/2040	USD	1.469.000	1.344.135	0,23
Türkiye Government Bond 6,00% 14/01/2041	USD	2.686.000	2.273.833	0,40
Türkiye Government Bond 4,88% 16/04/2043	USD	1.956.000	1.428.076	0,25
Türkiye Government Bond 5,75% 11/05/2047	USD	2.652.000	2.068.560	0,36
Türkiye Government Bond 9,38% 14/03/2029	USD	711.000	784.766	0,14
Türkiye Government Bond 9,38% 19/01/2033	USD	2.501.000	2.819.878	0,49
Türkiye Government Bond 6,50% 20/09/2033	USD	364.000	347.620	0,06
Türkiye Government Bond 6,63% 17/02/2045	USD	529.000	463.536	0,08
<i>Türkei insgesamt</i>			<b>44.662.297</b>	<b>7,83</b>
<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>			<b>14.207.591</b>	<b>2,49</b>
<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>			<b>9.847.084</b>	<b>1,73</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>485.527.683</b>	<b>85,07</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>557.054.908</b>	<b>97,60</b>



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 GBP Hedged (dist)*</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 MXN Hedged (acc)*</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	-
<b>Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 2,14%)</b>						<b>5.077.232</b>	<b>0,89</b>

# 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
<b>Klasse CHF Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse EUR Hedged (acc)*</b>							
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)	-
<b>Klasse GBP Hedged (dist)*</b>							
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)	-
<b>Klasse MXN Hedged (acc)*</b>							
MXN	35.318.086	USD	2.075.177	02/02/2024	Standard Chartered	(925)	-
USD	167	MXN	2.878	02/01/2024	RBC	(3)	-
<b>Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,26)%</b>						<b>(3.198.963)</b>	<b>(0,56)</b>

\*Zur Wahrungssicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

	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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,20%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2)	USD 2.870.161	2.870.161 0,50
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>		<b>2.870.161 0,50</b>
Sonstige Aktiva und Passiva		5.157.171 0,91
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>		<b>570.743.576 100,00</b>

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
<b>Summe Aktiva</b>	<b>100,00</b>

(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
<b>Anleihen</b>					Societe Generale SA 3,88% 28/03/2024	USD	1.188.000	1.182.294	0,50
<b>Asset-Backed Securities (31. Dezember 2022: 8,46%)</b>					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>			<b>10.535.118</b>	<b>4,42</b>
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>			<b>1.061.496</b>	<b>0,44</b>
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	USD	726.000	727.375	0,31
OCF CLO 2016-11 Ltd. 'A1AR', FRN 6,91%					6,03% 06/06/2024				
26/10/2030	USD	2.771.149	2.771.492	1,16	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	USD	1.603.000	1.579.349	0,66
Sound Point CLO XXI Ltd. 'A1A', FRN					2,70% 16/07/2024				
6,82% 26/10/2031	USD	1.000.000	1.000.204	0,42	Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc.	USD	216.000	218.213	0,09
Symphony CLO XVI Ltd. 'AR', FRN 6,81%					5,46% 13/01/2026				
15/10/2031	USD	1.610.000	1.607.683	0,68	Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 0,85%	USD	1.981.000	1.960.738	0,82
THL Credit Wind River 2014-2 CLO Ltd.					25/03/2024				
'AR', FRN 6,80% 15/01/2031	USD	1.166.776	1.166.858	0,49	Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd., FRN	USD	572.000	571.528	0,24
<i>Kaimaninseln insgesamt</i>			<b>13.277.985</b>	<b>5,57</b>	5,86% 16/09/2024				
<b>Gesamtanlage in Asset-Backed Securities</b>			<b>13.277.985</b>	<b>5,57</b>	Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 5,65%	USD	200.000	202.693	0,08
					09/03/2026				
<b>Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 85,61%)</b>					<i>Japan insgesamt</i>			<b>7.609.582</b>	<b>3,19</b>
<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%	USD	518.000	516.997	0,22
Ltd. 0,00% 07/06/2024	USD	1.300.000	1.269.506	0,53	01/03/2024				
Australia & New Zealand Banking Group					<i>Multinational insgesamt</i>			<b>516.997</b>	<b>0,22</b>
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>			<b>1.670.369</b>	<b>0,70</b>
<i>Australien insgesamt</i>			<b>4.502.409</b>	<b>1,89</b>	<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>			<b>671.252</b>	<b>0,28</b>
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>			<b>940.405</b>	<b>0,39</b>
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%	USD	1.000.000	999.846	0,42
Bank of Nova Scotia (The) 4,75%					30/06/2024				
02/02/2026	USD	709.000	707.613	0,30	<i>Spanien insgesamt</i>			<b>1.121.193</b>	<b>0,47</b>
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%	USD	2.440.000	2.357.960	0,99
Element Fleet Management Corp. 6,27%					22/08/2024				
26/06/2026	USD	545.000	555.322	0,23	<i>Schweden insgesamt</i>			<b>4.332.715</b>	<b>1,82</b>
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>			<b>2.720.155</b>	<b>1,14</b>
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>			<b>17.528.064</b>	<b>7,35</b>	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>			<b>1.500.000</b>	<b>0,63</b>	13/08/2024	USD	200.000	200.934	0,09
<i>Frankreich (31. Dezember 2022: 3,87%)</i>					Standard Chartered plc, FRN 7,18%	USD	200.000	200.934	0,09
Banque Federative du Credit Mutuel SA					30/03/2026				
0,65% 27/02/2024	USD	955.000	947.652	0,40	<i>Großbritannien insgesamt</i>			<b>5.364.503</b>	<b>2,25</b>
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%)									
7-Eleven, Inc. 0,80% 10/02/2024	USD	2.092.000	2.080.122	0,87	Glencore Funding LLC 0,00% 18/01/2024	USD	295.000	294.078	0,12
Alimentation Couche-Tard, Inc. 0,00% 10/01/2024	USD	1.290.000	1.287.619	0,54	Glencore Funding LLC 0,00% 20/02/2024	USD	1.164.000	1.154.218	0,48
American Express Co. 3,38% 03/05/2024	USD	118.000	117.097	0,05	Glencore Funding LLC 4,63% 29/04/2024	USD	297.000	295.715	0,12
American Honda Finance Corp., FRN 5,97% 07/06/2024	USD	570.000	570.362	0,24	Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3,00% 15/03/2024	USD	1.445.000	1.436.838	0,60
American Honda Finance Corp., FRN 6,16% 23/04/2025	USD	900.000	902.147	0,38	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 5,92% 10/09/2024	USD	105.000	104.866	0,04
American Honda Finance Corp. 5,00% 23/05/2025	USD	1.100.000	1.102.953	0,46	Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 6,46% 10/08/2026	USD	875.000	874.909	0,37
American Tower Corp. 5,00% 15/02/2024	USD	617.000	616.210	0,26	Hewlett Packard Enterprise Co. 1,45% 01/04/2024	USD	514.000	508.367	0,21
Amgen, Inc. 5,25% 02/03/2025	USD	513.000	514.124	0,22	Hewlett Packard Enterprise Co. 5,90% 01/10/2024	USD	612.000	613.630	0,26
Amphenol Corp. 3,20% 01/04/2024	USD	143.000	142.113	0,06	Hormel Foods Corp. 0,65% 03/06/2024	USD	148.000	145.041	0,06
Amphenol Corp. 4,75% 30/03/2026	USD	168.000	168.178	0,07	HSBC Bank USA 0,00% 01/08/2024	USD	1.188.000	1.149.268	0,48
AT&T, Inc. 0,90% 25/03/2024	USD	492.000	486.576	0,20	Huntington Bancshares, Inc. 2,63% 06/08/2024	USD	353.000	346.384	0,15
Athene Global Funding 0,95% 08/01/2024	USD	107.000	106.922	0,05	Hyundai Capital America 4,30% 01/02/2024	USD	158.000	157.773	0,07
Athene Global Funding 1,00% 16/04/2024	USD	186.000	183.076	0,08	Hyundai Capital America 0,88% 14/06/2024	USD	580.000	566.722	0,24
Athene Global Funding, FRN 6,11% 24/05/2024	USD	608.000	607.622	0,26	Hyundai Capital America 5,80% 26/06/2025	USD	203.000	204.112	0,09
Bank of America Corp., FRN 5,83% 14/06/2024	USD	1.630.000	1.627.695	0,68	Hyundai Capital America 6,00% 11/07/2025	USD	800.000	806.242	0,34
Bank of America Corp., FRN 3,46% 15/03/2025	USD	57.000	56.730	0,02	ING US Funding LLC, FRN 5,83% 24/05/2024	USD	2.898.000	2.900.582	1,22
Bank of America Corp., FRN 0,98% 22/04/2025	USD	431.000	424.110	0,18	ING US Funding LLC 0,00% 19/07/2024	USD	757.000	734.763	0,31
Bank of America Corp., FRN 3,84% 25/04/2025	USD	241.000	239.450	0,10	Jabil, Inc. 0,00% 02/01/2024	USD	600.000	599.595	0,25
Bank of America NA 5,37% 26/04/2024	USD	400.000	399.587	0,17	Jackson National Life Global Funding 3,25% 30/01/2024	USD	92.000	91.825	0,04
Bank of America NA 5,92% 09/08/2024	USD	355.000	356.107	0,15	Jackson National Life Global Funding, FRN 6,59% 28/06/2024	USD	1.613.000	1.616.211	0,68
BMW US Capital LLC, FRN 5,97% 01/04/2024	USD	210.000	210.085	0,09	John Deere Capital Corp., FRN 5,94% 03/07/2025	USD	1.056.000	1.059.377	0,44
BNP Paribas USA, Inc. 5,32% 06/02/2024	USD	1.281.000	1.280.607	0,54	KDB, New York Branch 5,82% 01/03/2024	USD	2.528.000	2.528.965	1,06
Brighthouse Financial Global Funding 1,00% 12/04/2024	USD	449.000	442.543	0,19	KeyBank NA, FRN 5,74% 14/06/2024	USD	849.000	839.576	0,35
Brighthouse Financial Global Funding 1,75% 13/01/2025	USD	1.743.000	1.674.222	0,70	Kookmin Bank Co. Ltd., New York Branch 0,00% 20/05/2024	USD	1.266.000	1.267.864	0,53
Cardinal Health, Inc. 3,08% 15/06/2024	USD	425.000	419.836	0,18	Lloyds Bank USA 5,31% 18/01/2024	USD	661.000	660.891	0,28
Caterpillar Financial Services Corp., FRN 5,85% 14/11/2024	USD	1.423.000	1.424.239	0,60	Lloyds Bank USA 0,00% 22/04/2024	USD	2.374.000	2.332.940	0,98
CenterPoint Energy, Inc., FRN 6,05% 13/05/2024	USD	192.000	192.002	0,08	Lloyds Bank USA 6,07% 02/10/2024	USD	400.000	402.254	0,17
Charles Schwab Corp. (The), FRN 5,92% 18/03/2024	USD	46.000	45.991	0,02	Lowe's Cos., Inc. 3,13% 15/09/2024	USD	565.000	556.373	0,23
CIBC Bank USA 6,01% 28/06/2024	USD	2.160.000	2.165.773	0,91	Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 03/05/2024	USD	679.000	666.044	0,28
Cigna Group (The) 3,50% 15/06/2024	USD	438.000	433.652	0,18	Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 17/05/2024	USD	1.886.000	1.846.377	0,77
Citigroup Global Markets Holdings, Inc. 0,75% 07/06/2024	USD	960.000	937.174	0,39	Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 20/11/2024	USD	600.000	572.674	0,24
Citigroup Global Markets, Inc. 0,00% 19/09/2024	USD	1.273.000	1.224.980	0,51	MassMutual Global Funding II, FRN 6,35% 10/07/2026	USD	1.300.000	1.307.499	0,55
Citigroup, Inc., FRN 0,98% 01/05/2025	USD	419.000	411.911	0,17	Morgan Stanley 3,88% 29/04/2024	USD	959.000	953.667	0,40
Citigroup, Inc., FRN 1,28% 03/11/2025	USD	793.000	763.048	0,32	Morgan Stanley, FRN 0,79% 30/05/2025	USD	551.000	538.683	0,23
Citigroup, Inc., FRN 2,01% 25/01/2026	USD	530.000	509.348	0,21	Morgan Stanley, FRN 0,86% 21/10/2025	USD	524.000	503.397	0,21
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 0,00% 19/01/2024	USD	1.145.000	1.141.431	0,48
Commonwealth Bank of Australia, New York Branch 0,00% 22/07/2024	USD	1.292.000	1.254.419	0,53	MUFG Bank Ltd., New York Branch 5,71% 24/05/2024	USD	1.250.000	1.250.715	0,52
Conagra Brands, Inc. 4,30% 01/05/2024	USD	272.000	270.547	0,11	National Rural Utilities Cooperative Finance Corp., FRN 6,09% 07/05/2025	USD	389.000	389.421	0,16
Constellation Brands, Inc. 3,60% 09/05/2024	USD	169.000	167.738	0,07	NatWest USA 0,00% 06/02/2024	USD	1.175.000	1.167.910	0,49
Cooperative Rabobank UA, New York Branch 0,00% 01/02/2024	USD	2.219.000	2.207.941	0,93	NatWest USA 0,00% 22/07/2024	USD	340.000	329.544	0,14
Corebridge Global Funding, FRN 6,73% 25/09/2026	USD	1.131.000	1.136.524	0,48	New York Life Global Funding 3,86% 26/08/2024	USD	1.100.000	1.088.924	0,46
Credit Agricole Corporate & Investment Bank SA 0,00% 11/01/2024	USD	1.309.000	1.308.845	0,55	NextEra Energy Capital Holdings, Inc. 5,75% 01/09/2025	USD	307.000	310.017	0,13
CRH America Finance, Inc. 0,00% 05/04/2024	USD	900.000	886.137	0,37	NextEra Energy, Inc. 0,00% 20/02/2024	USD	789.000	782.460	0,33
CRH America Finance, Inc. 0,00% 18/06/2024	USD	779.000	758.338	0,32	Nordea Bank Abp, New York Branch 5,17% 31/01/2024	USD	1.100.000	1.099.566	0,46
DTE Energy Co., STEP 2,53% 01/10/2024	USD	194.000	189.427	0,08	Nordea Bank Abp, New York Branch 0,00% 11/04/2024	USD	992.000	976.675	0,41
DTE Energy Co., STEP 4,22% 01/11/2024	USD	677.000	669.081	0,28	Norinchukin Bank (The), New York Branch 5,71% 17/01/2024	USD	2.261.000	2.261.305	0,95
Duke Energy Corp 0,00% 22/02/2024	USD	395.000	391.600	0,16	Omnicom Group, Inc. / Omnicom Capital, Inc. 3,65% 01/11/2024	USD	662.000	651.416	0,27
Emera US Finance LP 0,83% 15/06/2024	USD	1.314.000	1.280.771	0,54	Pacific Life Global Funding II, FRN 6,43% 28/07/2026	USD	579.000	580.792	0,24
Energy Transfer LP 0,00% 02/01/2024	USD	600.000	599.618	0,25	Parker-Hannifin Corp. 3,65% 15/06/2024	USD	610.000	604.140	0,25
Equifax, Inc. 2,60% 01/12/2024	USD	200.000	194.723	0,08	Penske Truck Leasing Co. LP / PTL Finance Corp. 3,90% 01/02/2024	USD	1.222.000	1.219.567	0,51
Eversource Energy 4,20% 27/06/2024	USD	1.091.000	1.082.659	0,45	Penske Truck Leasing Co. LP / PTL Finance Corp. 5,75% 24/05/2026	USD	437.000	440.638	0,18
Fidelity National Information Services, Inc. 0,60% 01/03/2024	USD	800.000	792.990	0,33	PepsiCo, Inc., FRN 5,80% 12/11/2024	USD	216.000	216.334	0,09
Florida Power & Light Co., FRN 5,75% 12/01/2024	USD	700.000	699.996	0,29	Pioneer Natural Resources Co. 5,10% 29/03/2026	USD	251.000	252.914	0,11
General Motors Financial Co., Inc. 1,05% 08/03/2024	USD	184.000	182.348	0,08	Plains All American Pipeline LP 0,00% 02/01/2024	USD	600.000	599.638	0,25
General Motors Financial Co., Inc. 0,00% 28/05/2024	USD	726.000	708.902	0,30	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% 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>			<b>115.624.348</b>	<b>48,48</b>
<b>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</b>			<b>175.698.606</b>	<b>73,67</b>
<b>Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 0,23%)</b>				
<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>			<b>18.093.840</b>	<b>7,59</b>
<b>Gesamtanlage in Staatsanleihen</b>			<b>18.093.840</b>	<b>7,59</b>
<b>Anleihen insgesamt</b>			<b>207.070.431</b>	<b>86,83</b>

# 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
<b>Zahlungsmitteläquivalente</b>		
<b>Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 5,29%)</b>		
JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1)	Währung: USD, Anzahl/Nennwert: 22.533.362	22.533.362, 9,45
<b>Summe Zahlungsmitteläquivalente</b>	<u>22.533.362</u>	<u>9,45</u>
Sonstige Aktiva und Passiva	2.557.072	1,07
<b>Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</b>	<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
<b>Summe Aktiva</b>	<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

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF

Einkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Einstandspreis GBP
4.386.000	UK Gilt	4.287.491
4.396.000	UK Gilt	3.880.326
4.487.000	UK Gilt	3.831.784
3.306.000	UK Gilt	3.316.649
2.762.000	UK Gilt	2.778.976
2.609.000	UK Gilt	2.446.689
2.464.000	UK Gilt	2.298.361
2.273.000	UK Gilt	2.178.533
2.337.000	UK Gilt	2.115.806
2.051.000	UK Gilt	1.920.070
1.642.000	UK Gilt	1.835.263
2.021.000	UK Gilt	1.834.981
1.689.000	UK Gilt	1.716.937
1.882.000	UK Gilt	1.674.045
1.573.000	UK Gilt	1.606.812
1.401.000	UK Gilt	1.378.147
486.000	UK Gilt	470.991

Verkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Erlös GBP
5.609.000	UK Gilt	5.341.083
4.758.500	UK Gilt	4.651.545
3.869.500	UK Gilt	3.751.060
1.752.000	UK Gilt	1.640.065
1.647.000	UK Gilt	1.527.932
1.526.000	UK Gilt	1.457.695
1.575.000	UK Gilt	1.415.386
1.355.000	UK Gilt	1.227.909
1.139.000	UK Gilt	1.151.820
1.262.000	UK Gilt	1.118.128
1.049.000	UK Gilt	1.058.543
805.000	UK Gilt	793.737
933.000	UK Gilt	779.915
229.000	UK Gilt	224.134
152.000	UK Gilt	152.666
101.000	UK Gilt	90.998

## 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 0-3 Months UCITS ETF

#### Einkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Einstandspreis USD
798.088.096	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.)	798.088.096
58.660.000	US Treasury Bill	58.292.660
54.990.000	US Treasury Bill	54.722.660
53.610.000	US Treasury Bill	53.206.712
45.980.000	US Treasury Bill	45.687.924
43.530.000	US Treasury Bill	43.216.109
42.290.000	US Treasury Bill	42.018.864
40.360.000	US Treasury Bill	40.172.351
40.060.000	US Treasury Bill	39.842.855
39.280.000	US Treasury Bill	39.064.276
38.930.000	US Treasury Bill	38.672.898
36.650.000	US Treasury Bill	36.419.459
35.590.000	US Treasury Bill	35.294.939
34.300.000	US Treasury Bill	34.071.048
33.330.000	US Treasury Bill	33.142.276
33.270.000	US Treasury Bill	33.107.283
32.470.000	US Treasury Bill	32.307.710
32.310.000	US Treasury Bill	32.158.354
31.800.000	US Treasury Bill	31.487.881
30.370.000	US Treasury Bill	30.213.354

#### Verkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Erlös USD
797.632.313	JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.)	797.632.313
28.890.000	US Treasury Bill	28.741.290
25.760.000	US Treasury Bill	25.620.606
25.590.000	US Treasury Bill	25.401.106
23.140.000	US Treasury Bill	23.087.496
21.500.000	US Treasury Bill	21.428.360
19.700.000	US Treasury Bill	19.672.509
17.540.000	US Treasury Bill	17.428.949
15.750.000	US Treasury Bill	15.657.866
15.430.000	US Treasury Bill	15.330.915
12.210.000	US Treasury Note	12.162.684
11.720.000	US Treasury Bill	11.692.476
11.410.000	US Treasury Bill	11.360.890
11.030.000	US Treasury Bill	10.918.897
10.260.000	US Treasury Bill	10.243.485
10.220.000	US Treasury Bill	10.156.937
10.210.000	US Treasury Bill	10.145.749
10.150.000	US Treasury Bill	10.094.817
9.310.000	US Treasury Note	9.275.451
9.240.000	US Treasury Note	9.205.058

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 China Equity (CTB) UCITS ETF

#### Einkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Einstandspreis USD
42.700	Alibaba Group Holding Ltd.	436.593
3.700	NetEase, Inc.	65.422
5.050	JD.com, Inc. 'A'	63.744
38.100	China Railway Group Ltd. 'A'	33.509
20.600	Xiaomi Corp. 'B'	33.249
10.800	China Yangtze Power Co. Ltd. 'A'	33.103
700	Tencent Holdings Ltd.	32.677
3.669	NIO, Inc. ADR	30.407
700	Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. 'A'	29.331
1.700	Li Auto, Inc. 'A'	27.349
723	JD.com, Inc. ADR	27.330
100	Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A'	24.866
585	Zai Lab Ltd. ADR	20.686
10.000	Yadea Group Holdings Ltd.	19.991
3.050	JD Health International, Inc.	19.347
16.000	PICC Property & Casualty Co. Ltd. 'H'	17.396
2.500	Kuaishou Technology 'B'	16.637
500	Luzhou Laojiao Co. Ltd. 'A'	16.470
276	Beijing Kingsoft Office Software, Inc. 'A'	15.882
2.000	China Resources Beer Holdings Co. Ltd.	14.041

#### Verkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Erlös USD
4.822	Alibaba Group Holding Ltd. ADR	396.465
3.508	JD.com, Inc. ADR	88.858
911	NetEase, Inc. ADR	79.738
3.700	ENN Energy Holdings Ltd.	42.815
171	BeiGene Ltd. ADR	32.505
800	Tencent Holdings Ltd.	32.465
1.232	Li Auto, Inc. ADR	30.517
38.400	Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'A'	27.958
2.000	Sunny Optical Technology Group Co. Ltd.	26.192
4.700	ZTE Corp. 'A'	26.017
1.700	Tsingtao Brewery Co. Ltd. 'A'	25.681
36.200	China Petroleum & Chemical Corp. 'A'	24.063
7.000	ZhongAn Online P&C Insurance Co. Ltd. 'H'	23.076
24.000	CRRC Corp. Ltd. 'A'	22.962
26.900	PetroChina Co. Ltd. 'A'	22.098
160.000	China Tower Corp. Ltd. 'H'	18.047
2.800	Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'A'	17.215
1.500	Shenzhou International Group Holdings Ltd.	14.814
2.000	China Resources Beer Holdings Co. Ltd.	14.650
1.365	XPeng, Inc. ADR 'A'	13.773
2.160	Foshan Haitian Flavouring & Food Co. Ltd. 'A'	13.740

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV  
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF

#### Einkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Einstandspreis GBP
22.673.110	JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.)	22.673.110
4.700.000	CPPIB Capital, Inc.	4.633.730
4.500.000	DZ Bank AG	4.379.033
4.000.000	European Investment Bank	3.903.120
4.000.000	UK Gilt	3.754.760
4.000.000	Kommunalbanken A/S	3.599.200
3.500.000	Bank of America NA, London Branch	3.406.659
3.600.000	NRW Bank	3.400.920
3.400.000	Kreditanstalt fuer Wiederaufbau	3.191.070
3.000.000	Kreditanstalt fuer Wiederaufbau	3.044.280
2.500.000	Westpac Banking Corp., FRN	2.500.000
2.500.000	Belgium Euro Commercial Paper	2.498.291
2.500.000	Industrial & Commercial Bank of China Ltd., London Branch	2.464.652
2.500.000	DNB Bank ASA	2.375.171
2.300.000	ABN AMRO Bank NV	2.280.910
2.300.000	Credit Agricole SA	2.220.420
2.000.000	Societe Generale SA	2.000.000
2.000.000	NRW Bank	1.998.478
2.000.000	Agence Centrale des Organismes de Securite Sociale	1.998.477
2.000.000	Standard Chartered Bank	1.998.007

#### Verkäufe

Nominaler Bestand oder nominale Aktien	Wertpapierbeschreibung	Erlös GBP
17.296.963	JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.)	17.296.963
3.400.000	Kreditanstalt fuer Wiederaufbau	3.196.000
2.000.000	Goldman Sachs International Bank	1.993.343
2.000.000	Qatar National Bank QPSC, London Branch	1.948.542

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV  
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

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.

## 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

## 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



JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV  
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

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
<b>AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,30%	0,30%
Klasse USD (dist)	0,30%	0,30%
<b>Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1)</b>		
Klasse EUR Hedged (acc)	0,30%	0,30%
Klasse GBP Hedged (acc)	0,30%	0,30%
Klasse USD (acc)	0,30%	0,30%
Klasse USD (dist)	0,30%	0,30%
Klasse USD Hedged (acc)	0,30%	0,30%
<b>BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</b>		
Klasse EUR Hedged (acc)	0,28%	0,28%
Klasse GBP Hedged (acc)	0,28%	0,28%
Klasse USD (acc)	0,25%	0,25%
Klasse USD (dist)	0,25%	0,25%
Klasse USD Hedged (dist)	0,28%	0,28%
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>		
Klasse EUR (acc)	0,10%	0,10%
<b>BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</b>		
Klasse EUR (acc)	0,10%	0,10%
<b>BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF</b>		
Klasse GBP (dist)	0,07%	0,07%
<b>BetaBuilders US Equity UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,04%	0,04%
Klasse USD (dist)	0,04%	0,04%
<b>BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,14%	0,14%
Klasse USD (dist)	0,14%	0,14%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</b>		
Klasse MXN Hedged (acc)	0,10%	0,10%
Klasse USD (acc)	0,07%	0,07%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF</b>		
Klasse MXN Hedged (acc)	0,10%	0,10%
Klasse USD (acc)	0,07%	0,07%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</b>		
Klasse MXN Hedged (acc)	0,10%	0,10%
Klasse USD (acc)	0,07%	0,07%
<b>BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</b>		
Klasse GBP Hedged (acc)	0,10%	0,10%
Klasse USD (acc)	0,07%	0,07%
<b>Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,35%	0,35%
<b>Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</b>		
Klasse EUR Hedged (acc)	0,19%	0,19%
Klasse USD (acc)	0,19%	0,19%
<b>China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,40%	0,40%
Klasse USD (dist)	0,40%	0,40%

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

## 2. Gesamtkostenquoten (Fortsetzung)

Teilfonds	Tatsächliche Gesamtkostenquote (ohne Gebührenverzicht)	Maximale Gesamtkostenquote nach Verkaufsprospekt
<b>Climate Change Solutions UCITS ETF</b> Klasse USD (acc)	0,55%	0,55%
<b>EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b> Klasse EUR (acc)	0,07%	0,19%*
<b>EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b> Klasse EUR (acc) Klasse GBP Hedged (acc)	0,09% 0,10%	0,19%* 0,19%*
<b>EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</b> Klasse EUR (acc)	0,09%	0,18%†
<b>Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b> Klasse EUR (acc) Klasse EUR (dist)	0,25% 0,25%	0,25% 0,25%
<b>Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b> Klasse CHF Hedged (acc) Klasse EUR (acc) Klasse EUR (dist)	0,25% 0,25% 0,25%	0,25% 0,25% 0,25%
<b>GBP Ultra-Short Income UCITS ETF</b> Klasse GBP (acc) Klasse GBP (dist)	0,13% 0,12%	0,18%# 0,18%#
<b>Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b> Klasse USD (acc) Klasse USD (dist)	0,30% 0,30%	0,30% 0,30%
<b>Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</b> Klasse USD (acc)	0,19%	0,19%
<b>Global Equity Premium Income UCITS ETF (2)</b> Klasse USD (acc) Klasse USD (dist)	0,35% 0,34%	0,35% 0,35%
<b>Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</b> Klasse CHF Hedged (acc) Klasse EUR Hedged (dist) Klasse GBP Hedged (dist) Klasse MXN Hedged (acc) Klasse USD (acc) Klasse USD (dist) Klasse USD Hedged (acc)	0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35%	0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35% 0,35%
<b>Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b> Klasse EUR Hedged (acc) Klasse GBP Hedged (acc) Klasse USD (acc) Klasse USD (dist)	0,25% 0,25% 0,25% 0,25%	0,25% 0,25% 0,25% 0,25%
<b>Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3)</b> Klasse CHF Hedged (acc) Klasse EUR (acc) Klasse EUR Hedged (acc) Klasse USD (acc) Klasse USD (dist)	0,25% 0,25% 0,25% 0,25% 0,25%	0,25% 0,25% 0,25% 0,25% 0,25%
<b>Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4)</b> Klasse EUR Hedged (acc) Klasse USD (acc)	0,32% 0,32%	0,32% 0,32%

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

## 2. Gesamtkostenquoten (Fortsetzung)

Teilfonds	Tatsächliche Gesamtkostenquote (ohne Gebührenverzicht)	Maximale Gesamtkostenquote nach Verkaufsprospekt
<b>Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>		
Klasse CHF Hedged (acc)	0,25%	0,25%
Klasse EUR Hedged (acc)	0,25%	0,25%
Klasse JPY (acc)	0,25%	0,25%
Klasse USD (acc)	0,25%	0,25%
Klasse USD (dist)	0,25%	0,25%
<b>RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5)</b>		
Klasse USD (acc)	0,28%	0,28%
Klasse USD (dist)	0,28%	0,28%
<b>UK Equity Core UCITS ETF</b>		
Klasse GBP (acc)	0,25%	0,25%
Klasse GBP (dist)	0,25%	0,25%
<b>US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</b>		
Klasse CHF Hedged (acc)	0,20%	0,20%
Klasse EUR Hedged (acc)	0,20%	0,20%
Klasse USD (acc)	0,20%	0,20%
Klasse USD (dist)	0,20%	0,20%
<b>US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6)</b>		
Klasse CHF Hedged (acc)	0,20%	0,20%
Klasse EUR (acc)	0,20%	0,20%
Klasse EUR Hedged (acc)	0,20%	0,20%
Klasse USD (acc)	0,20%	0,20%
Klasse USD (dist)	0,20%	0,20%
<b>USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</b>		
Klasse EUR Hedged (acc)	0,19%	0,19%
Klasse GBP Hedged (acc)	0,19%	0,19%
Klasse USD (acc)	0,19%	0,19%
Klasse USD (dist)	0,19%	0,19%
<b>USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</b>		
Klasse CHF Hedged (acc)	0,39%	0,39%
Klasse EUR Hedged (acc)	0,39%	0,39%
Klasse GBP Hedged (dist)	0,39%	0,39%
Klasse MXN Hedged (acc)	0,39%	0,39%
Klasse USD (acc)	0,39%	0,39%
Klasse USD (dist)	0,39%	0,39%
<b>USD Ultra-Short Income UCITS ETF</b>		
Klasse USD (acc)	0,18%	0,18%
Klasse USD (dist)	0,18%	0,18%

(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.

# Vom 1. April 2020 gewährte die Verwaltungsgesellschaft einen Gebührenverzicht von 0,08% pro Jahr, der am 1. April 2023 auslaufen sollte. Die Verwaltungsgesellschaft beschloss, diesen Gebührenverzicht bis zum 30. September 2023 zu verlängern. Ab dem 1. Oktober 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	7,20
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 0-3 Months UCITS ETF	0,57
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	3.726.296	7,16
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 0-3 Months UCITS ETF	USD	2.614.121	0,57
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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF		
Emittent	Nicht zahlungswirksame Sicherheit EUR		Emittent	Nicht zahlungswirksame Sicherheit GBP	
Austria Government	160.239		France Government	2.558.384	
Belgium Government	906.504		Germany Government	296.775	
Finland Government	169.480		Netherlands Government	100.572	
France Government	829.275		UK Treasury	866.574	
Germany Government	993.017		US Treasury	100.181	
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 Equity UCITS ETF

Emittent	Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD
UK Treasury	4.712
US Treasury	6

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

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 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 1-3 yr UCITS ETF

	Betrag USD	% vom Sondervermögen
BNP Paribas	5.829.084	5,81

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

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF

	Betrag GBP	% vom Sondervermögen
Bank of Nova Scotia	3.726.296	7,16

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 0-3 Months UCITS ETF

	Betrag USD	% vom Sondervermögen
Bank of America Merrill Lynch	2.614.121	0,57

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  
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

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 - 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 - 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

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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	3.922.486	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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF GBP	BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 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
1-3 Monate	30.397	74.832	-	74.813	1.776.002
3-12 Monate	251.061	778.718	-	224.476	-
über 1 Jahr	5.885.765	3.068.936	4.718	4.153.832	28.216.727
	<b>6.176.245</b>	<b>3.922.486</b>	<b>4.718</b>	<b>4.493.185</b>	<b>49.770.356</b>

### 3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Fälligkeit	Wert der Sicherheiten				
	BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD	BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD	Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD	Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD
Barguthaben					
weniger als 1 Tag	2.666.142	-	-	-	2.115.663
Nicht-Barguthaben					
1-7 Tage	-	-	-	-	-
1-4 Wochen	-	707.681	658.308	5.011	-
1-3 Monate	-	1.162.948	1.081.811	154.234	-
3-12 Monate	-	-	-	193.817	-
über 1 Jahr	-	4.331.107	4.028.935	1.953.700	-
	<b>2.666.142</b>	<b>6.201.736</b>	<b>5.769.054</b>	<b>2.306.762</b>	<b>2.115.663</b>

Fälligkeit	Wert der Sicherheiten	
	UK Equity Core UCITS ETF GBP	USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD
Barguthaben		
weniger als 1 Tag	-	3.006.600
Nicht-Barguthaben		
1-7 Tage	-	-
1-4 Wochen	121	1.228
1-3 Monate	6.765	2.818
3-12 Monate	13.898	185.796
über 1 Jahr	551.021	6.728.197
	<b>571.805</b>	<b>9.924.639</b>

#### 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 UK Gilt 1-5 yr UCITS ETF	GBP	-	2.955.731	866.574	100.181	3.922.486
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 0-3 Months UCITS ETF	USD	-	-	-	2.666.142	2.666.142
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

### 3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

#### 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<sup>(1)</sup>.

<sup>(1)</sup> 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 - Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF: Aufnahme des Engagements in VIE gemäß Index
- 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 - GBP 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

21. Juni 2023

*Aktualisierung der Nachträge*

Aktualisierung der Nachträge im Hinblick auf Mindestzeichnungs-/Rücknahmebeträge für die Aktienklassen MXN der folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - JPMorgan BetaBuilders US Treasury Bond 0-3 Months UCITS ETF;
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - JPMorgan BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF;
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - JPMorgan BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF;
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - JPMorgan Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF; and
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - JPMorgan USD Emerging Markets Sovereign Bond 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 Termingeschäften 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

## 5. Sonstige Ereignisse (Fortsetzung)

### Ereignisse im Jahresverlauf (Fortsetzung)

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

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 - GBP 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 UK Gilt 1-5 yr 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 0-3 Months 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.

<b>Name des Teilfonds</b>	<b>Seite</b>
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	393
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF	404
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	414
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF	425
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF	436
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF	448
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	460
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	471
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF	482
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	494
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF	505
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	515
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	526
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF	537
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF	548
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF	559
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF	569

Diese Teilfonds wurden entsprechend Artikel 9 der Offenlegungsverordnung kategorisiert:

<b>Name des Teilfonds</b>	<b>Seite</b>
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition China Equity (CTB) UCITS ETF	581
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF	592
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF	603
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF	612
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF	622
JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF	631

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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

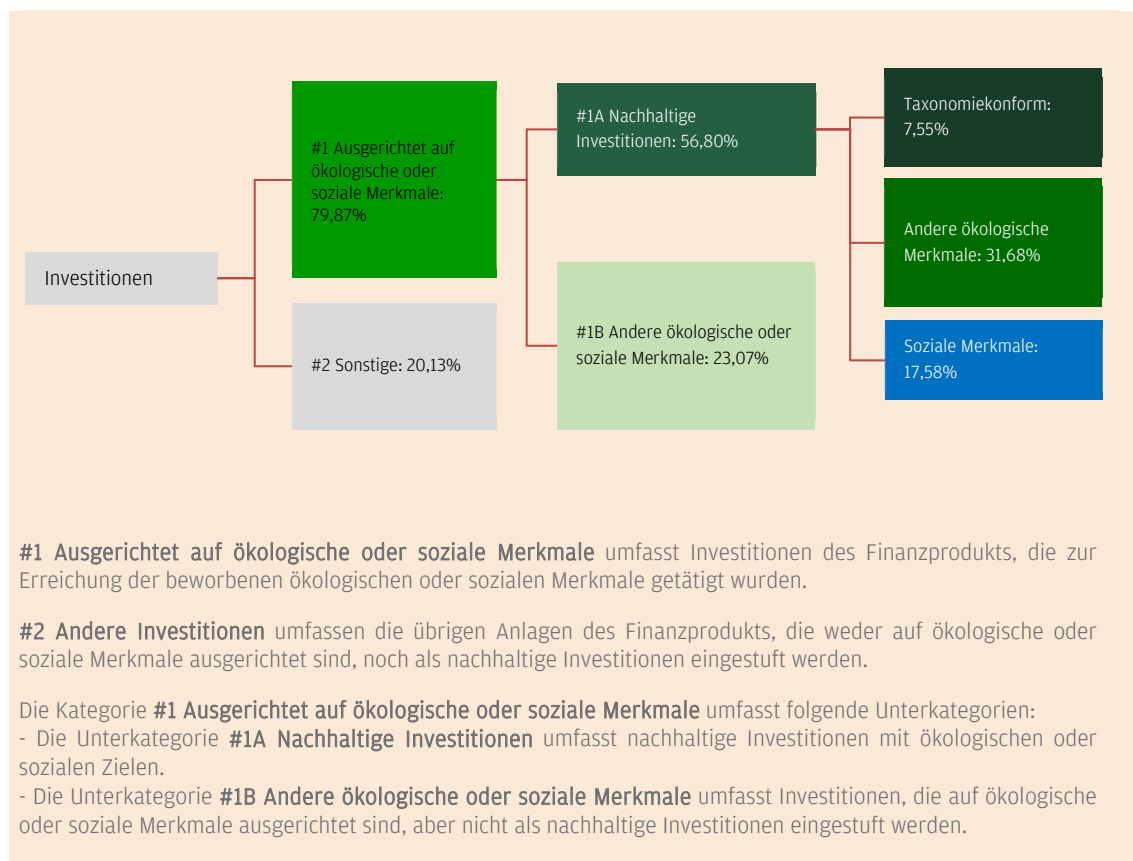
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.



<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

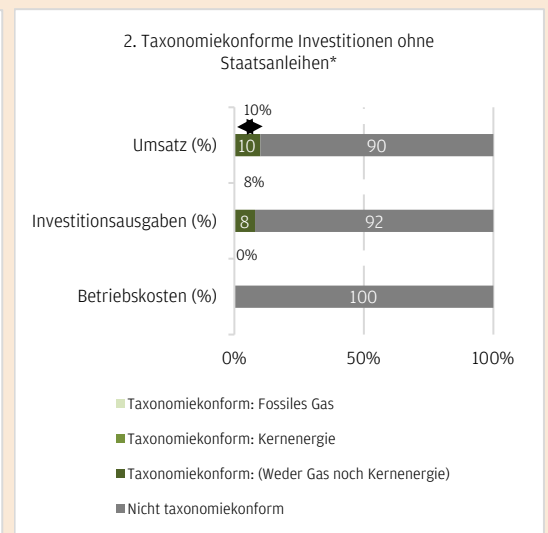
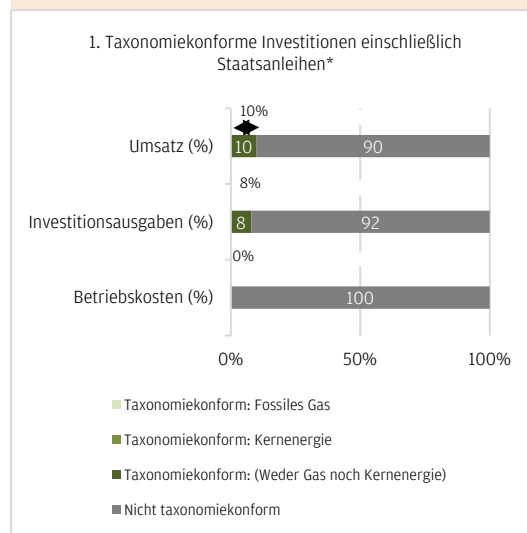
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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%



**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.

 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 - 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](http://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 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 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, CO<sub>2</sub>-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?

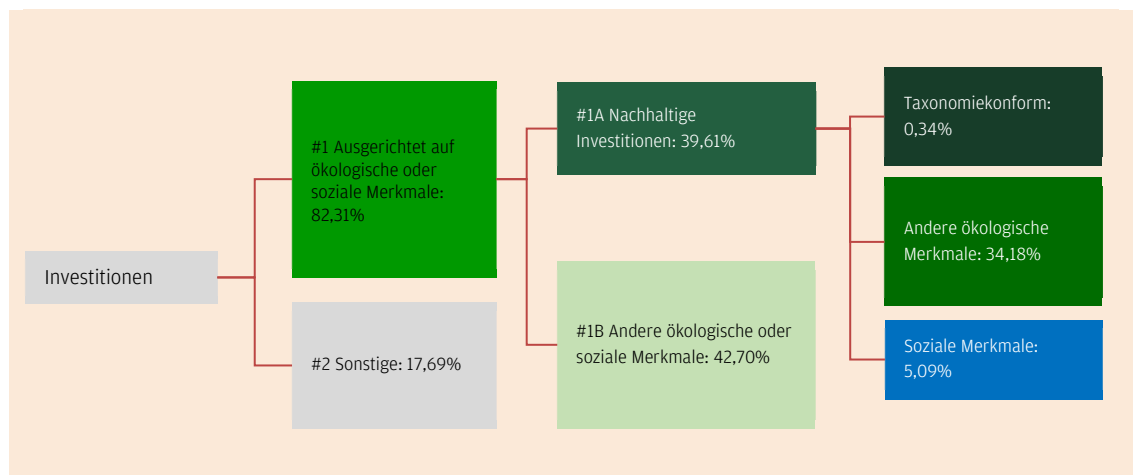
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

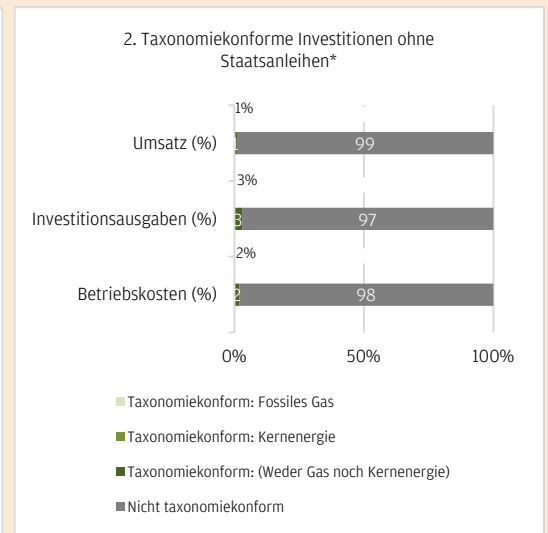
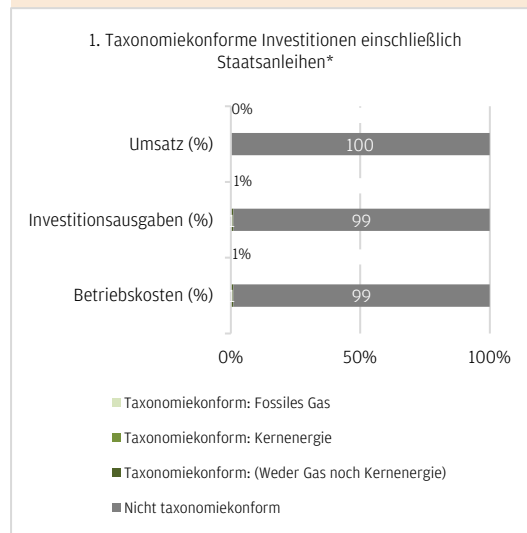
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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"> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> </ul> <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"> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel</li> </ul> <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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

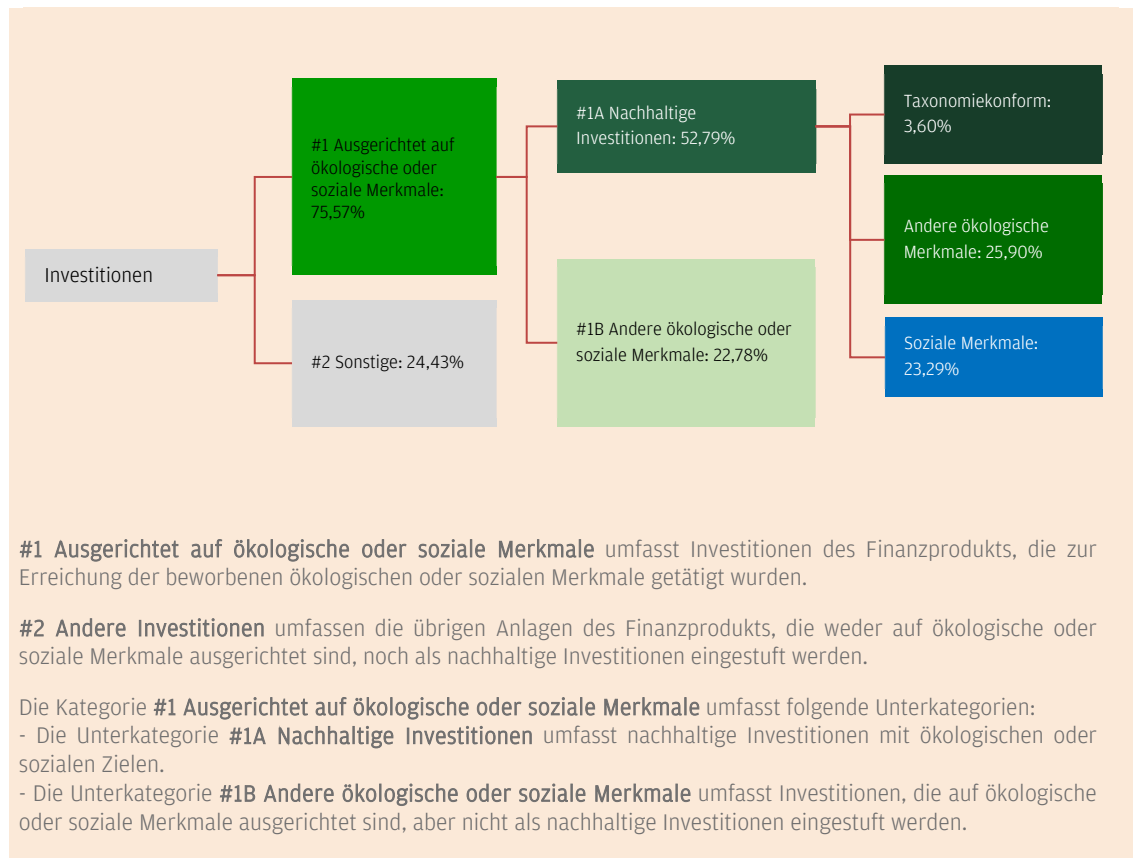
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

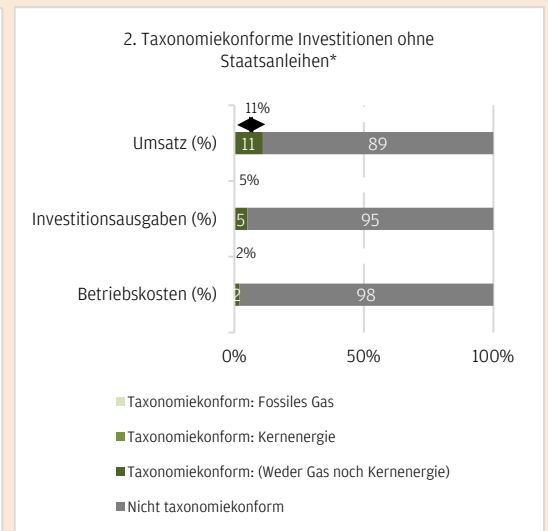
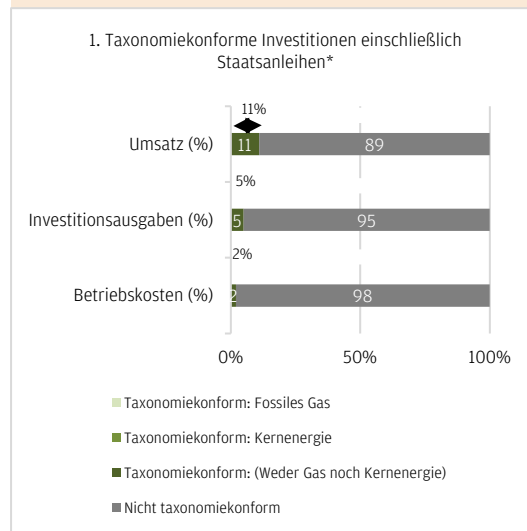
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
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, CO<sub>2</sub>-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?

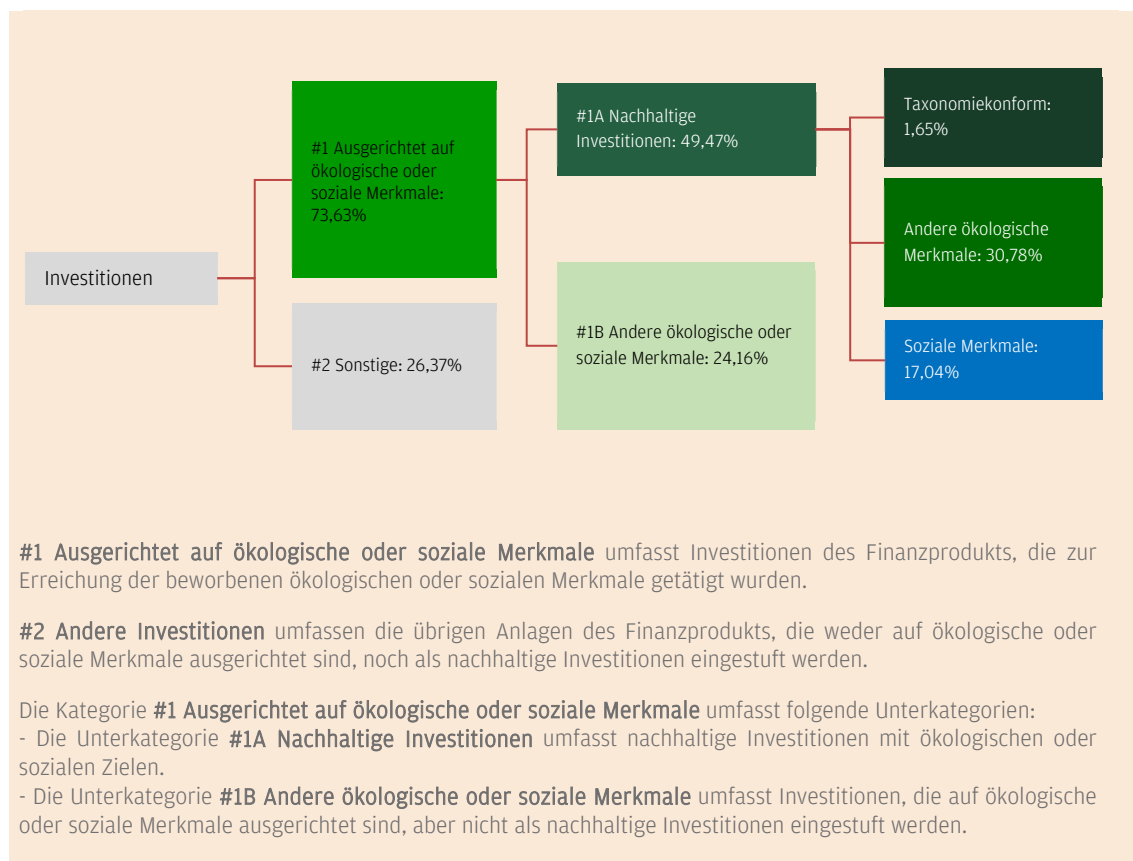
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

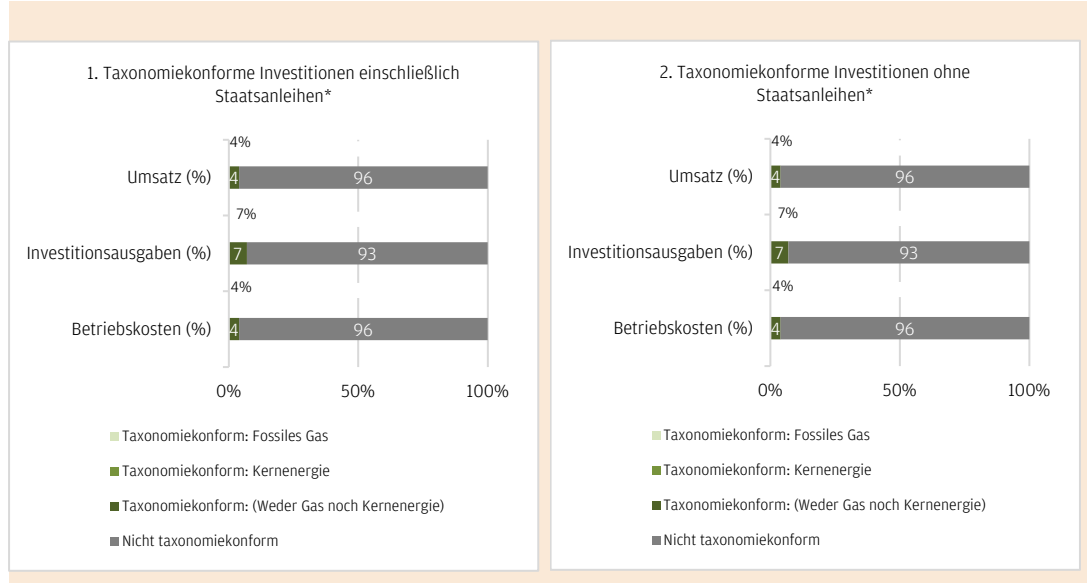
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
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, CO<sub>2</sub>-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?

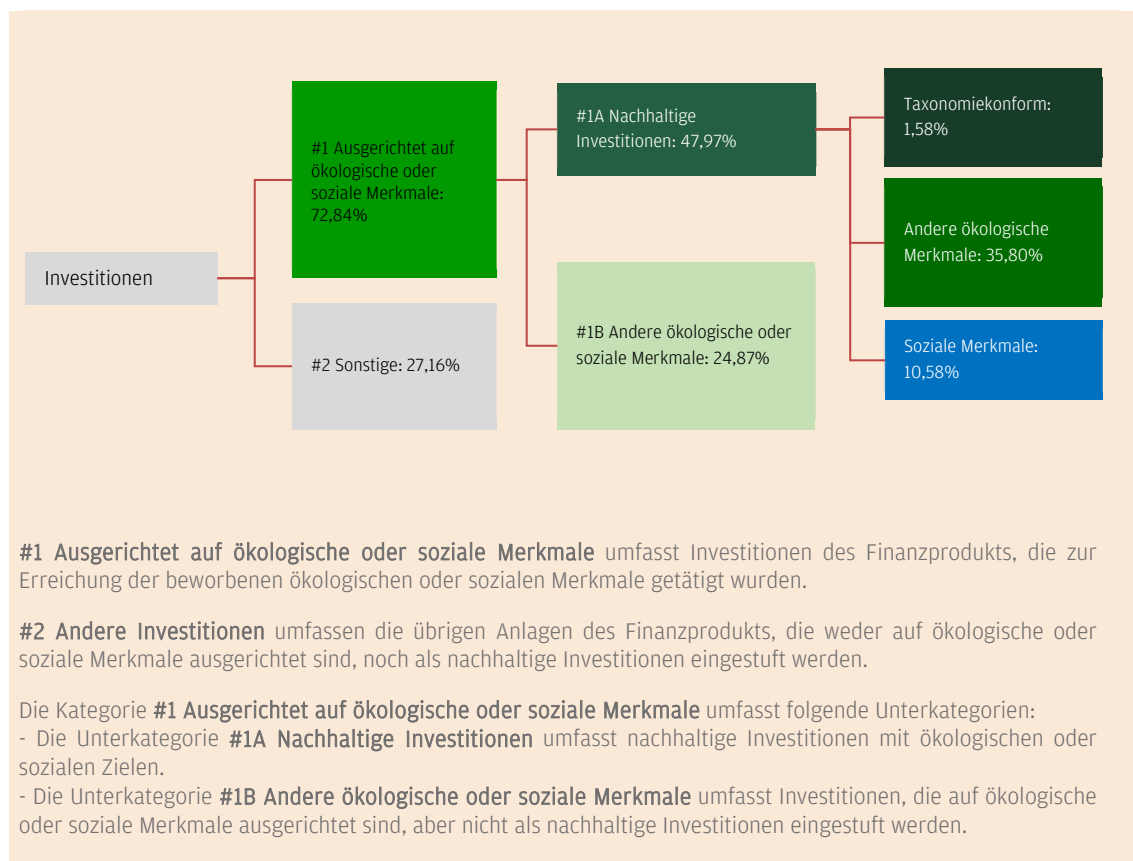
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

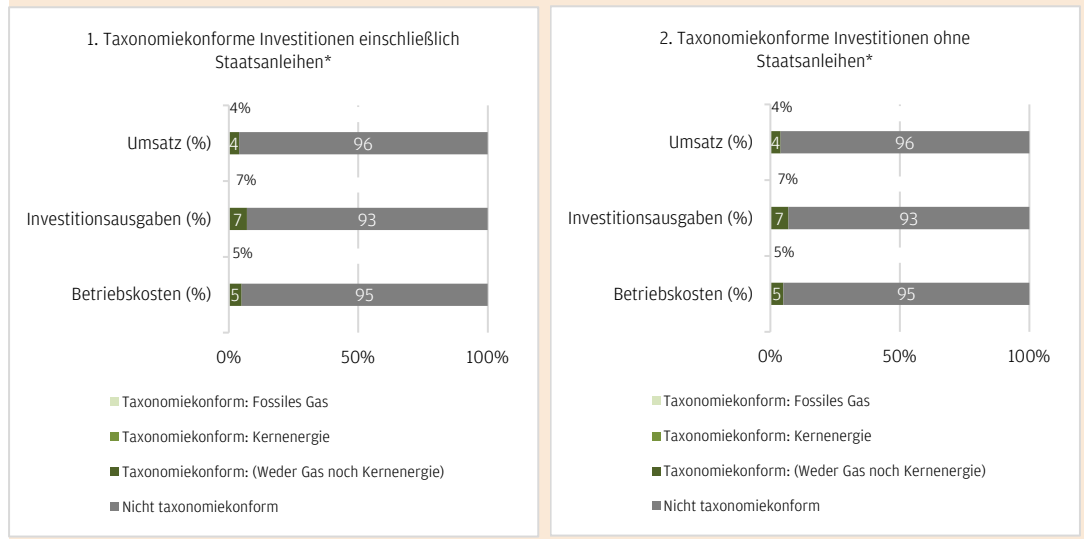
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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?

**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 52,59% 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 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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
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, CO<sub>2</sub>-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?

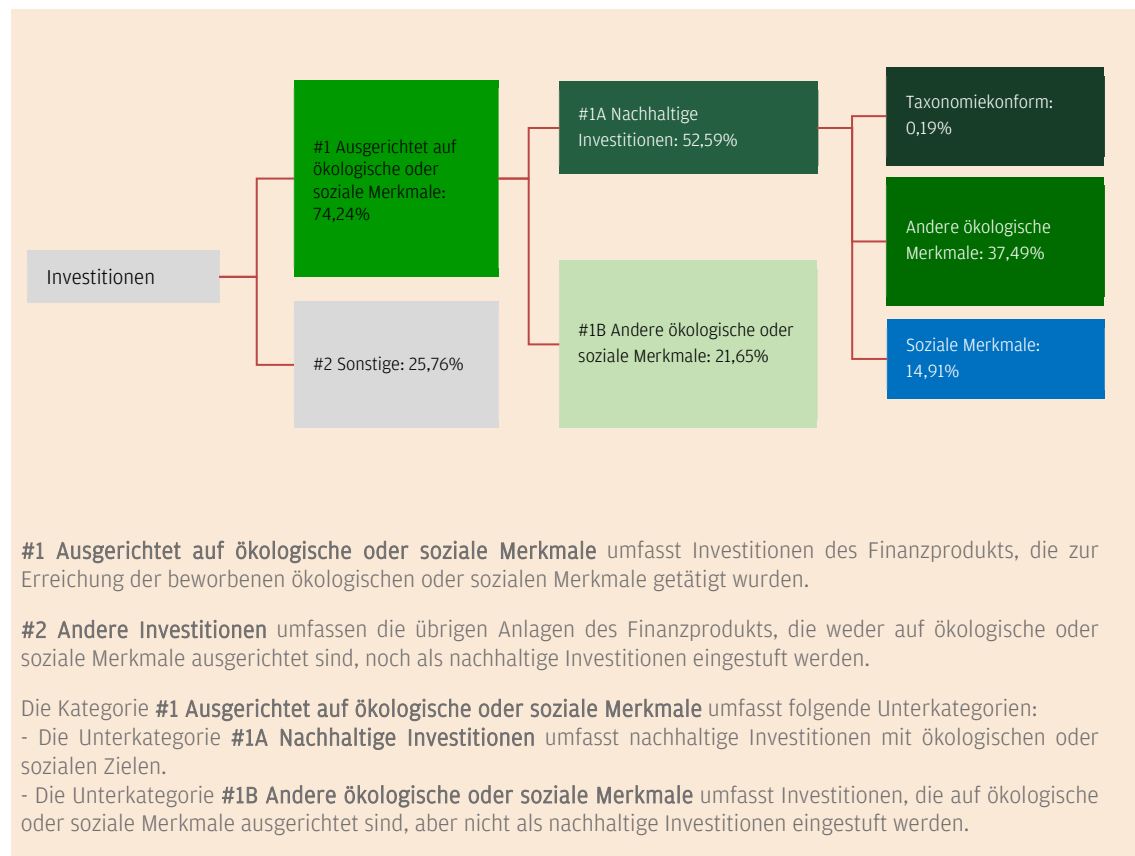
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?**

Ja

In fossiles Gas

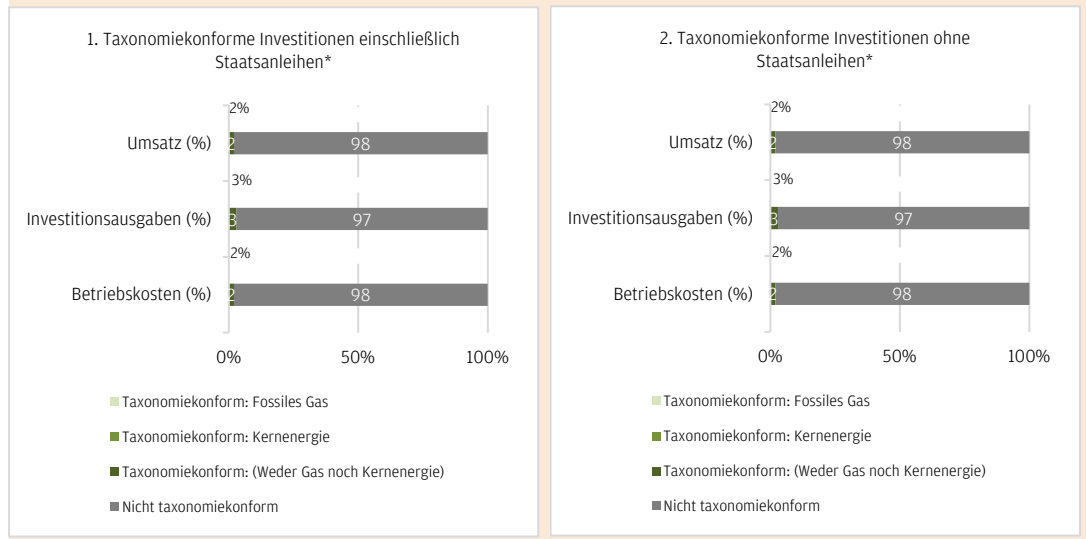
In Kernenergie

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.

<sup>1</sup> 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](http://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](http://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, CO<sub>2</sub>-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
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?

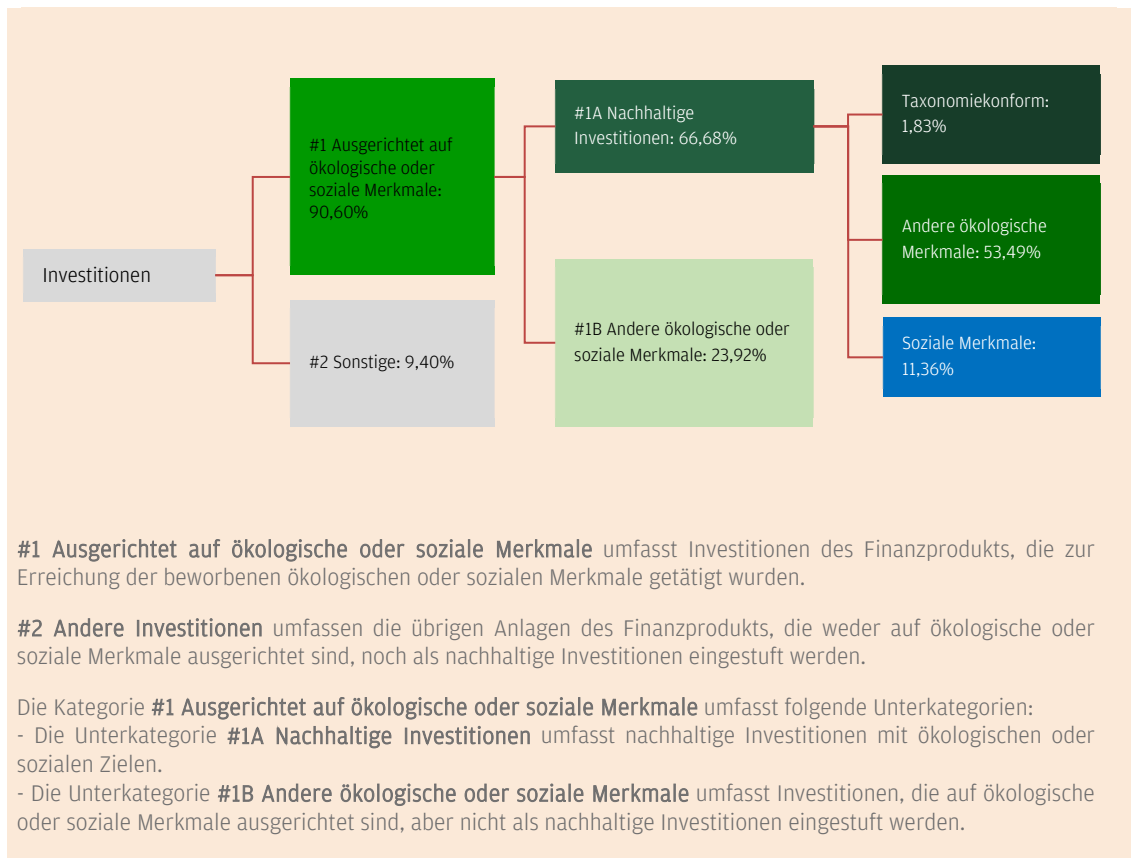
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

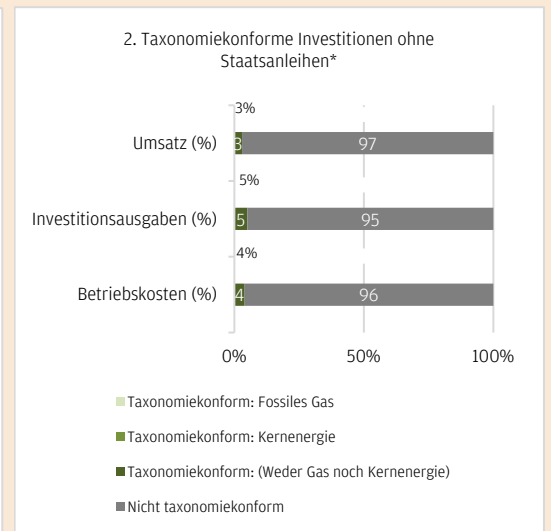
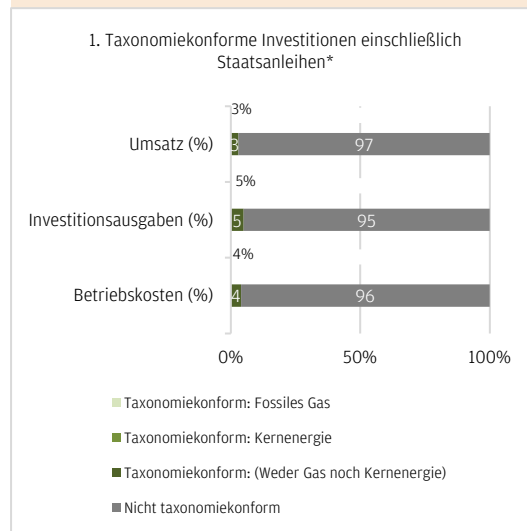
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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?

**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 65,96% 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 90,17% 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](http://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, CO<sub>2</sub>-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
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?

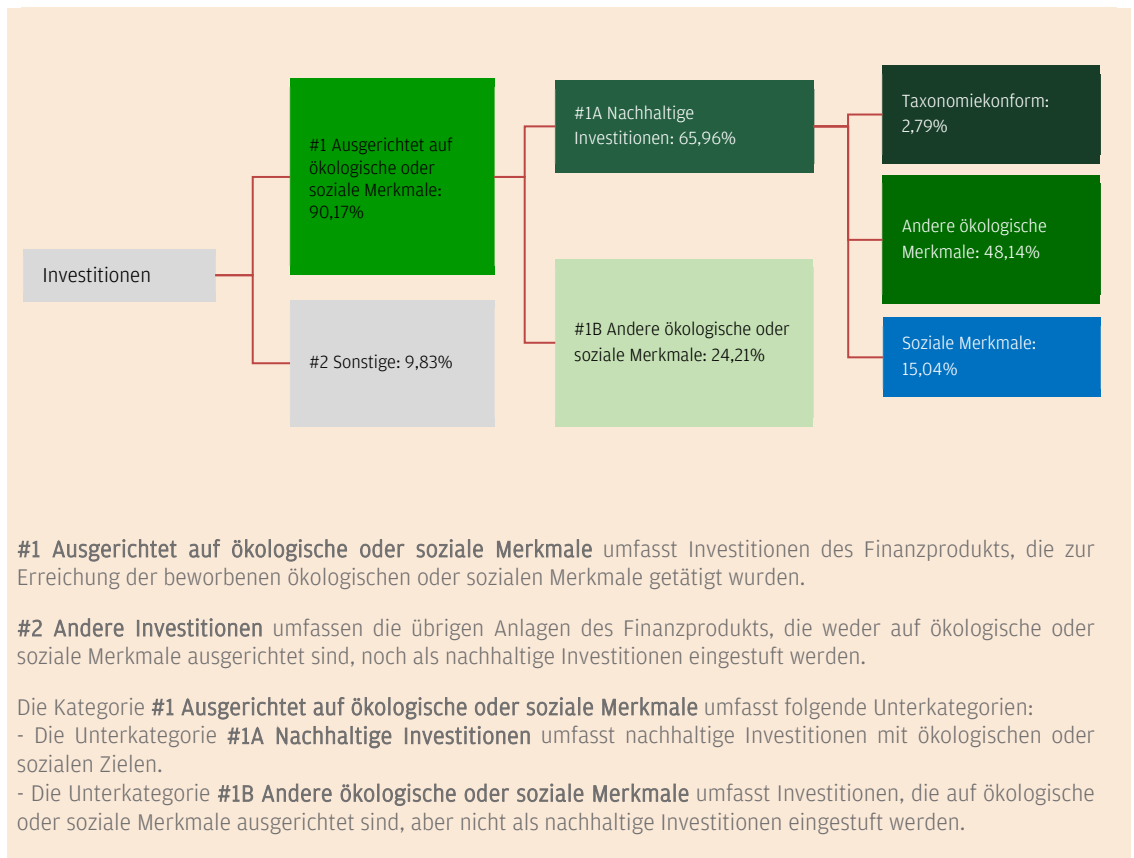
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

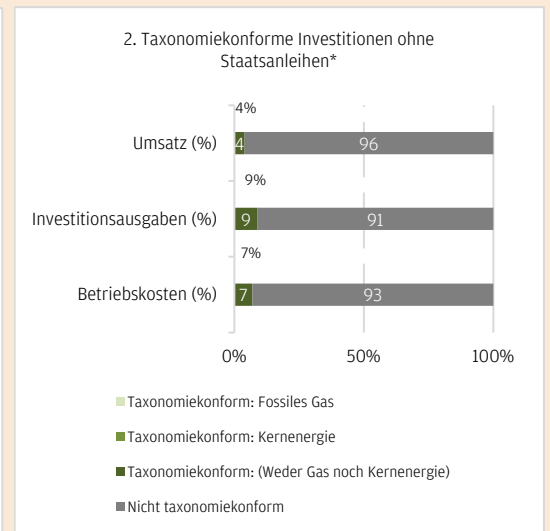
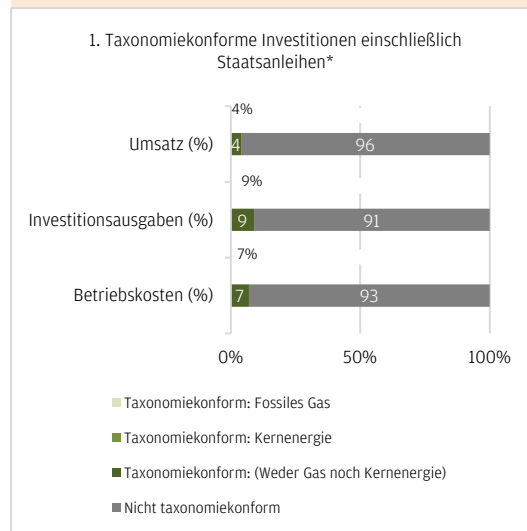
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.



<sup>1</sup> 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 - GBP Ultra-Short Income UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **5493008PW3DVRH81V083**

### 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 35,59% 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 81,44% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 35,59% 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 80,80% 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 81,44% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 35,59% 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 80,80% 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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
31/12/2023	81,44%	35,59%	0,00%	22,42%	13,16%
31/12/2022	86,18%	24,05%	0,00%	13,97%	10,08%

● **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 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 35,59% 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, CO<sub>2</sub>-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
GRUPE BPCE	Finanzen	13,86	FRANKREICH
COOPERATIEVE RABOBANK U.A.	Finanzen	9,55	NIEDERLANDE
CREDIT AGRICOLE GROUP	Finanzen	3,02	FRANKREICH
KOMMUNALBANKEN AS	Auslandsanleihen	2,25	NORWEGEN
BANK OF MONTREAL	Finanzen	2,20	KANADA
THE BANK OF NOVA SCOTIA	Finanzen	2,08	KANADA
FEDERAL REPUBLIC OF GERMANY	Auslandsanleihen	1,88	DEUTSCHLAND
OP COOPERATIVE	Finanzen	1,86	FINNLAND
GRUPE CREDIT MUTUEL	Finanzen	1,81	FRANKREICH
BNP PARIBAS SA	Finanzen	1,77	FRANKREICH
LLOYDS BANKING GROUP PLC	Finanzen	1,65	GROSSBRITANNIEN
UBS GROUP AG	Finanzen	1,62	SCHWEIZ
DNB BANK ASA	Finanzen	1,46	NORWEGEN
SOCIETE GENERALE SA	Finanzen	1,44	FRANKREICH
SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN AB (PUBL)	Finanzen	1,40	SCHWEDEN

## Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

Größte Investitionen	Sektor	% der Vermögenswerte	Land
BRED BANQUE POPULAIRE	Finanzen	18,64	Schweden
COOPERATIEVE RABOBANK U.A., LONDON BRANCH DBA RABOBANK, LONDON BRANCH	Finanzen	13,67	Niederlande
Govt of Japan	Industrieländer Staatsanleihen	5,74	Japan
BANK OF MONTREAL	Finanzen	2,49	Kanada
BANK OF NOVA SCOTIA	Finanzen	1,91	Kanada
NATIONWIDE BLDG SOCIETY	Finanzen	1,89	Großbritannien
NORDEA BANK ABP	Finanzen	1,64	Finnland
UBS AG LONDON	Finanzen	1,31	Schweiz
DZ BANK AG DEUTSCHE ZENTRAL-GENO	Finanzen	1,24	Deutschland
NATIONAL AUSTRALIA BANK L	Finanzen	1,23	Großbritannien
DNB BANK ASA	Finanzen	1,19	Norwegen



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

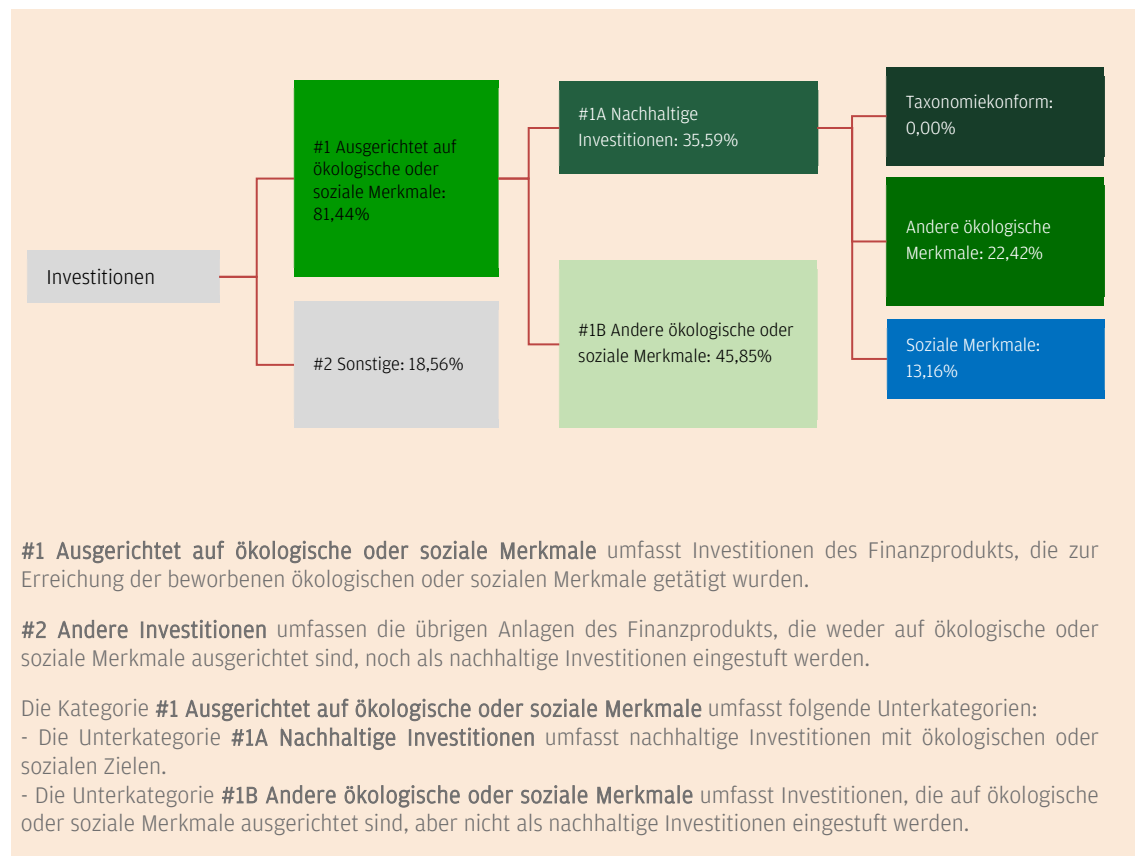
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 81,44% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 35,59% 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	0,80
Finanzen	ABCP	3,39
Finanzen	Banken	63,29
Finanzen	Brokerage	3,64
Finanzen	Finanzierungsgesellschaften	0,61
Finanzen	Versicherung	1,06
Industriewerte	Zyklische Konsumgüter	2,55
Industriewerte	Nichtzyklische Konsumgüter	0,74
Industriewerte	Kommunikation	0,19
Industriewerte	Investitionsgüter	0,96
Industriewerte	Verkehrswesen	0,07
Industriewerte	Technologie	0,18
Auslandsanleihen	Ausländische Lokalregierung	2,72
Auslandsanleihen	Ausländische Agenturen	10,43
Auslandsanleihen	Supranational	2,50
CLO	ABS CLO	0,49
Versorger	Strom	2,15
Versorger	Erdgas	0,55
Non-Agency CM	Prime	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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

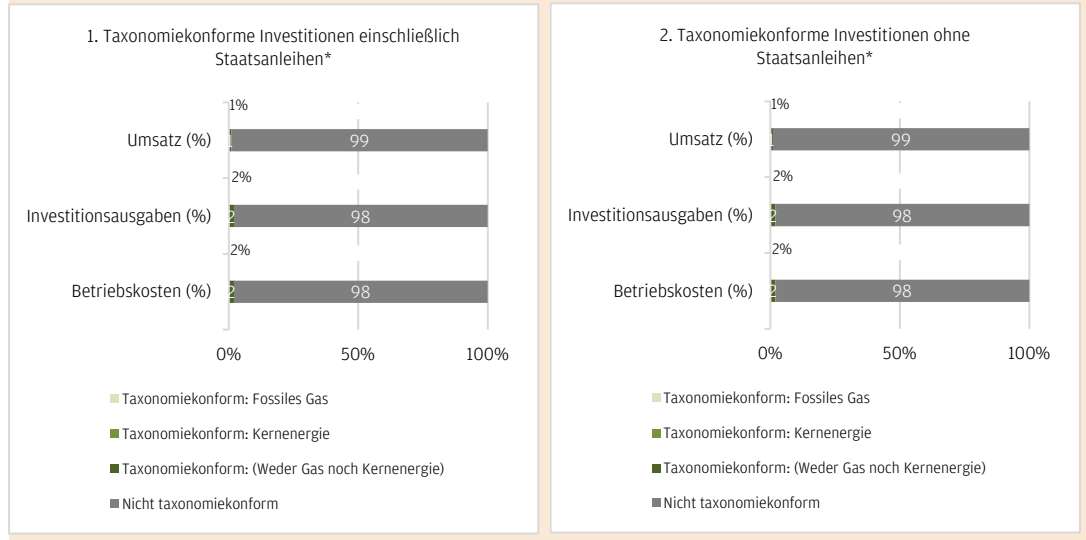
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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 85% der Gesamtanlage dar.

\*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

<sup>1</sup> 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 0,57% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

	Taxonomiekonform
31/12/2023	0,00%
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 22,42% 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 13,16% der Vermögenswerte.



## Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 18,56% 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](http://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 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](http://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 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, CO<sub>2</sub>-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?

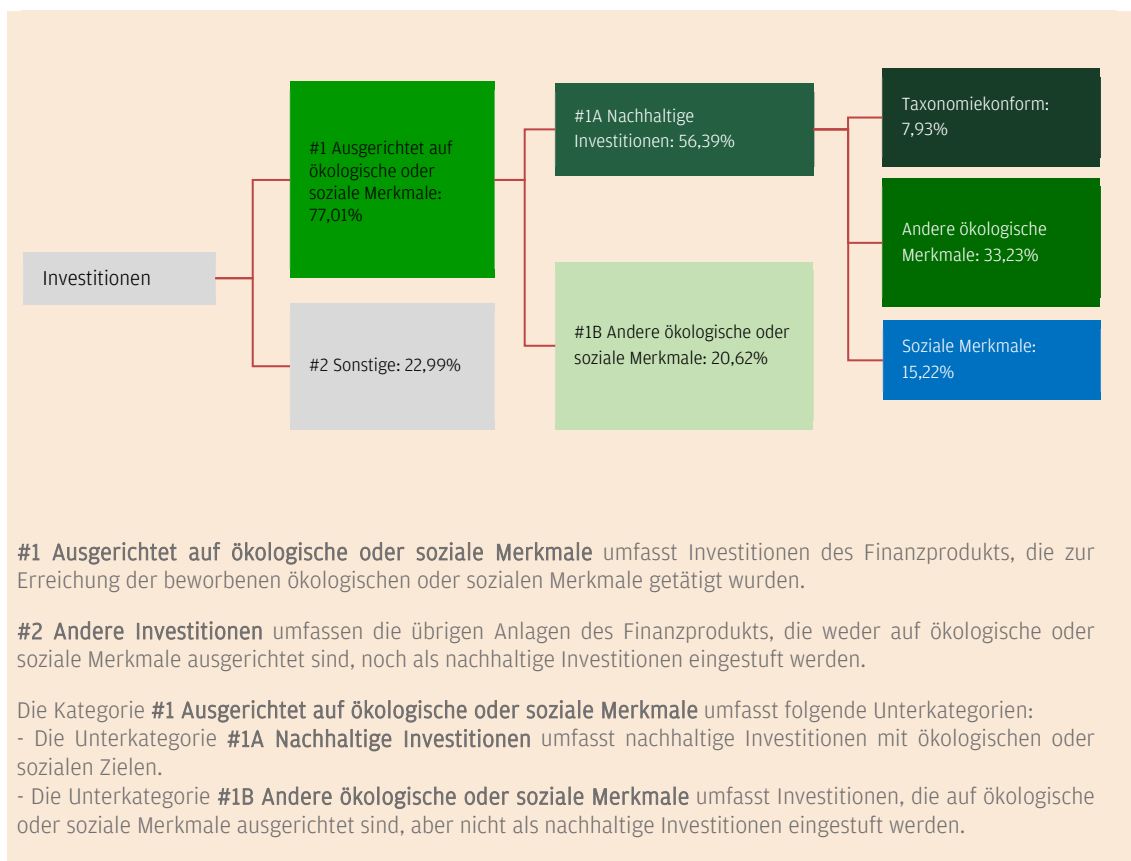
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

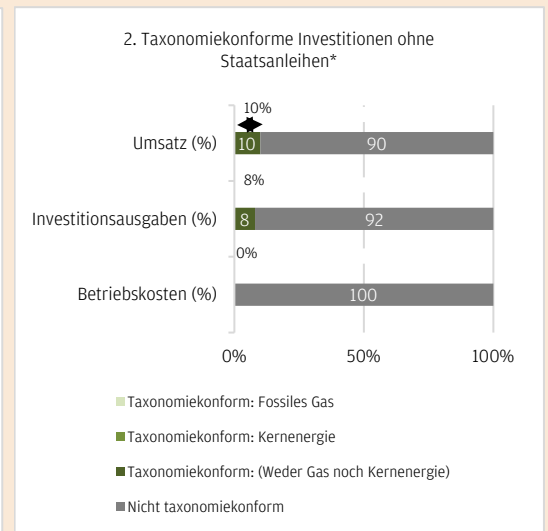
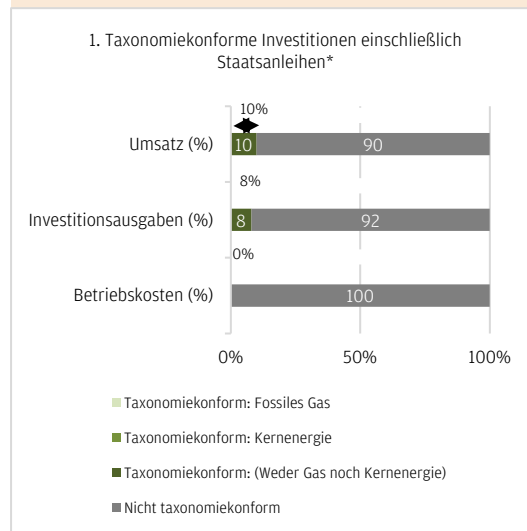
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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%



**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.

 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 - 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](http://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 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 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, CO<sub>2</sub>-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.

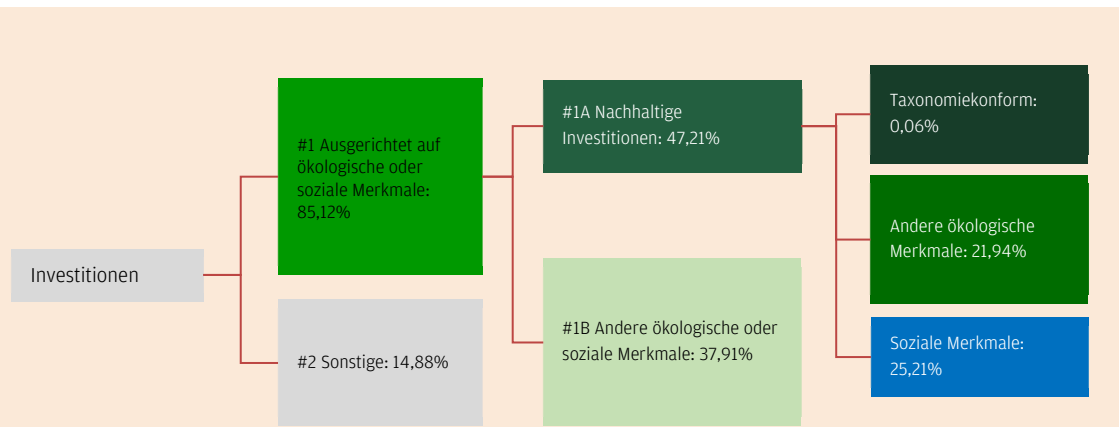
### ● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

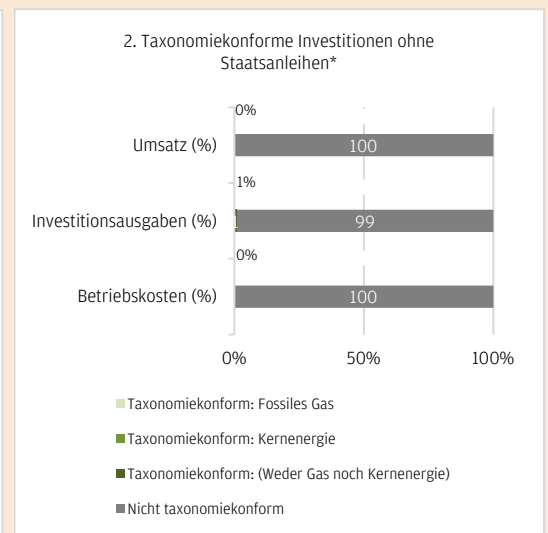
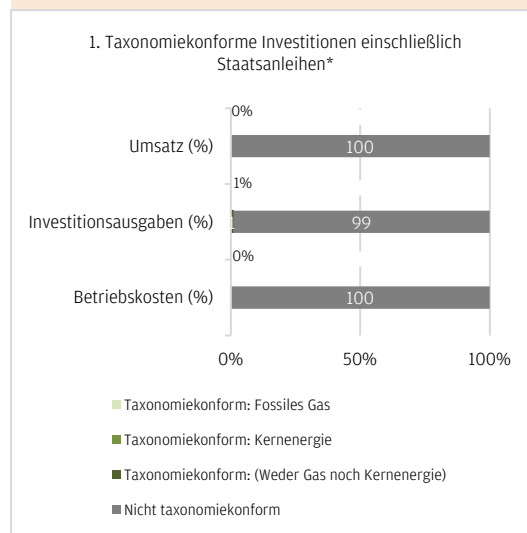
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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](http://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, CO<sub>2</sub>-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
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?

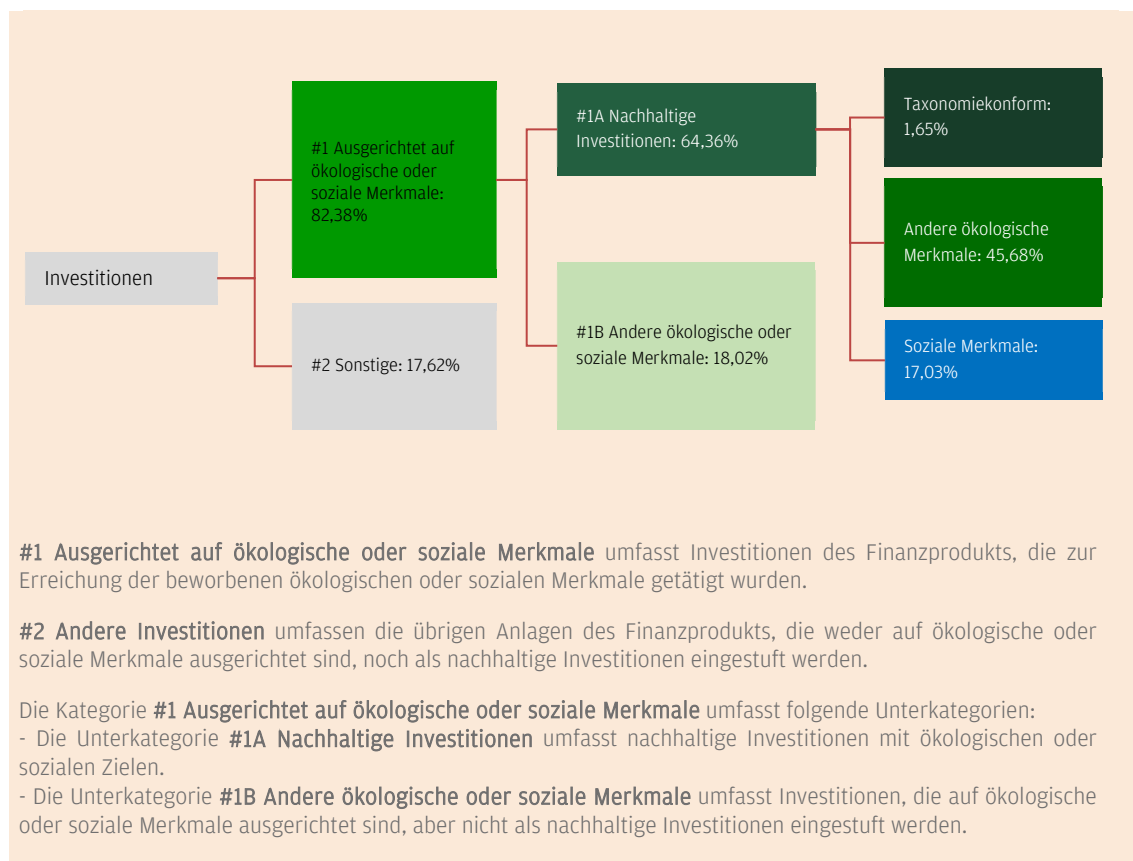
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

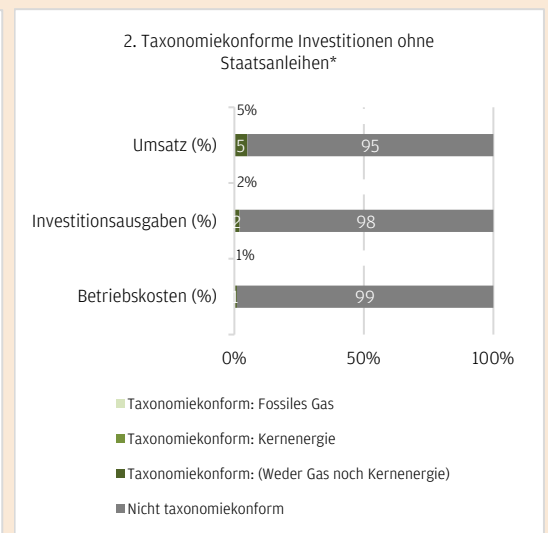
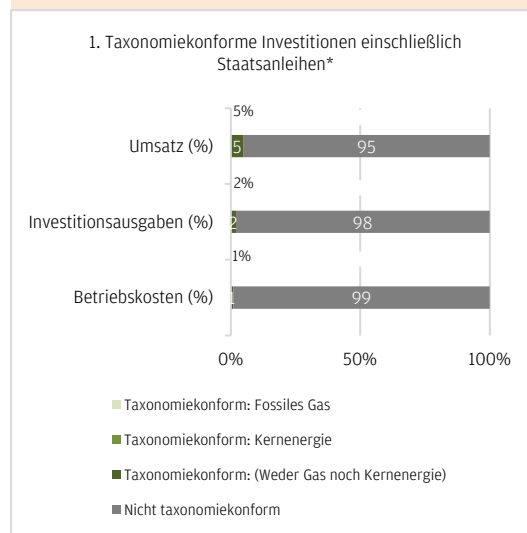
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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, CO<sub>2</sub>-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
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?

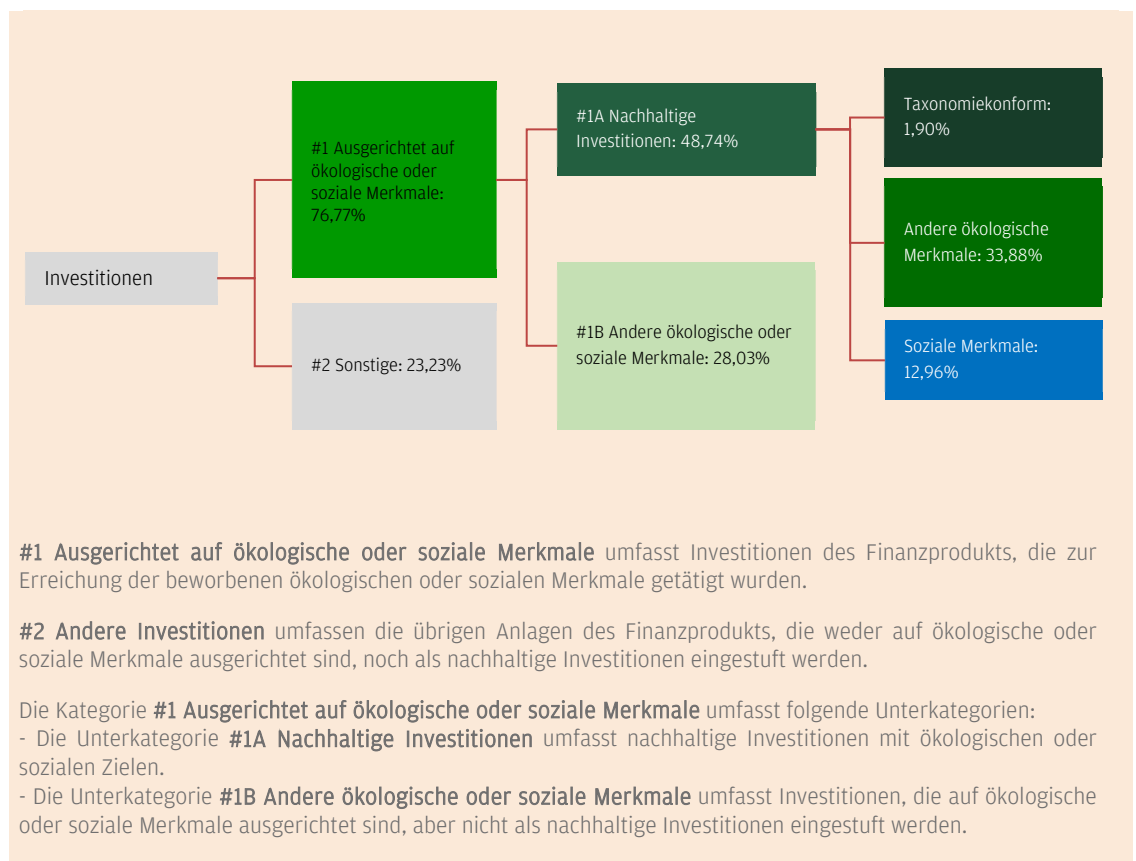
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

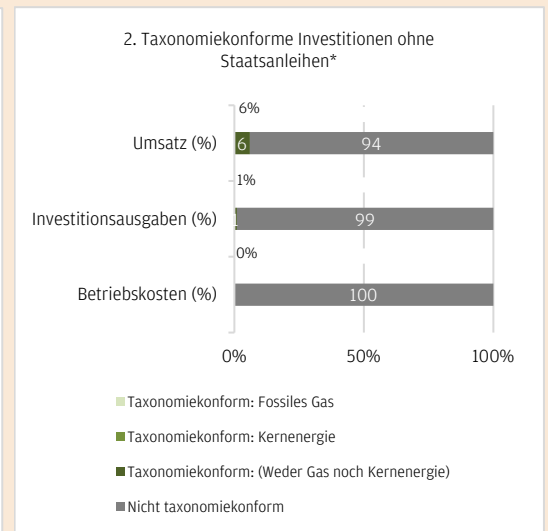
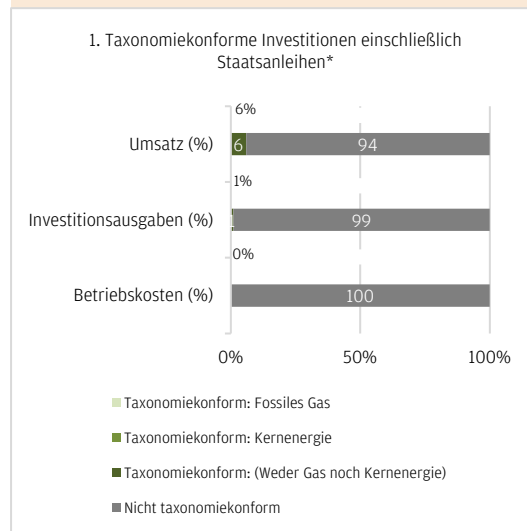
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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?	
<input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> Ja	<input type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> Nein
<input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: % <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> </ul> <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 66,51% nachhaltiger Investitionen <ul style="list-style-type: none"> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel</li> </ul> <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 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](http://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, CO<sub>2</sub>-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
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?

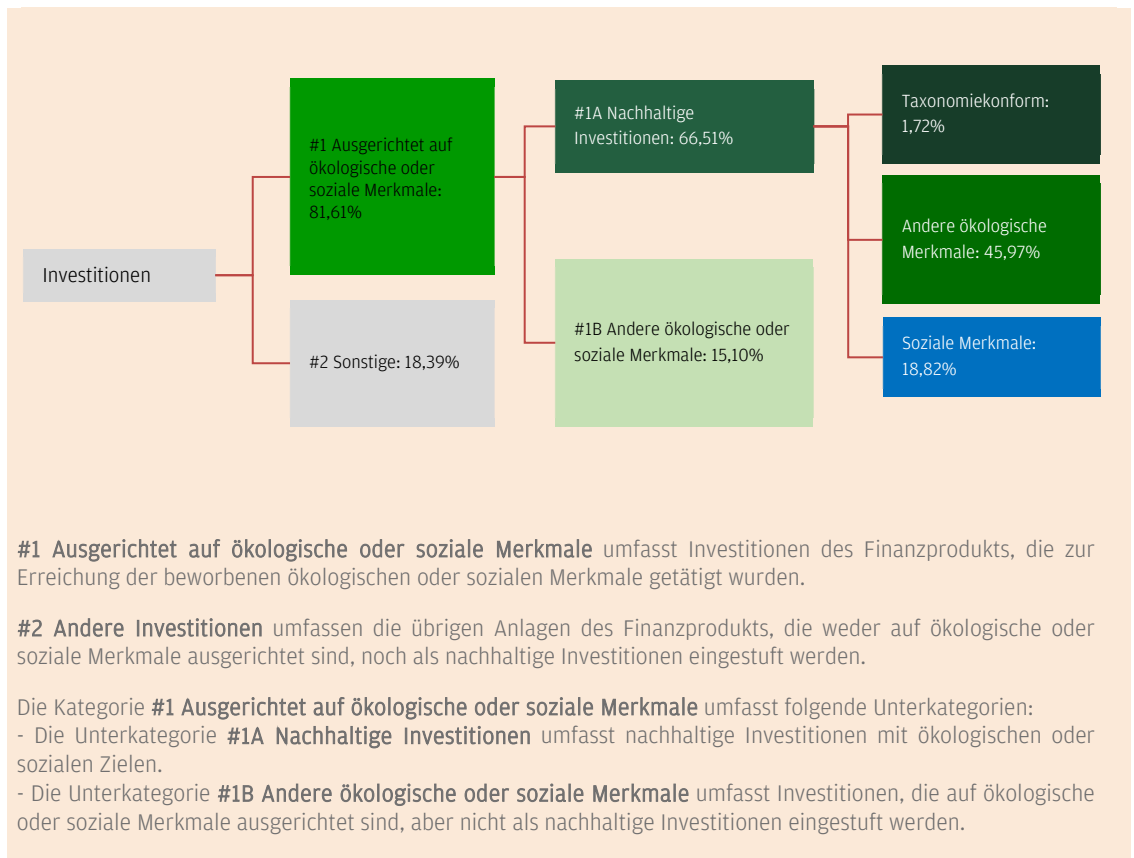
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.



<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

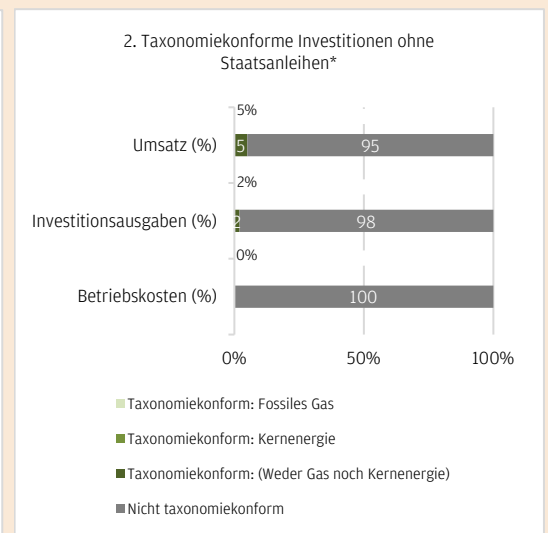
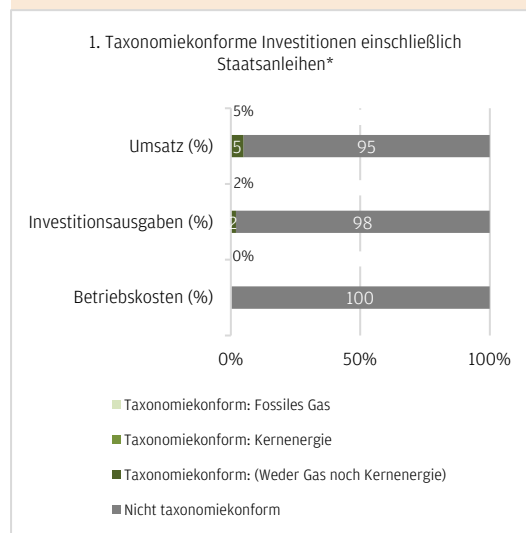
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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%

 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 45,97% 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.



## 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"> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> </ul> <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"> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind</li> <li><input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel</li> </ul> <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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
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, CO<sub>2</sub>-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?

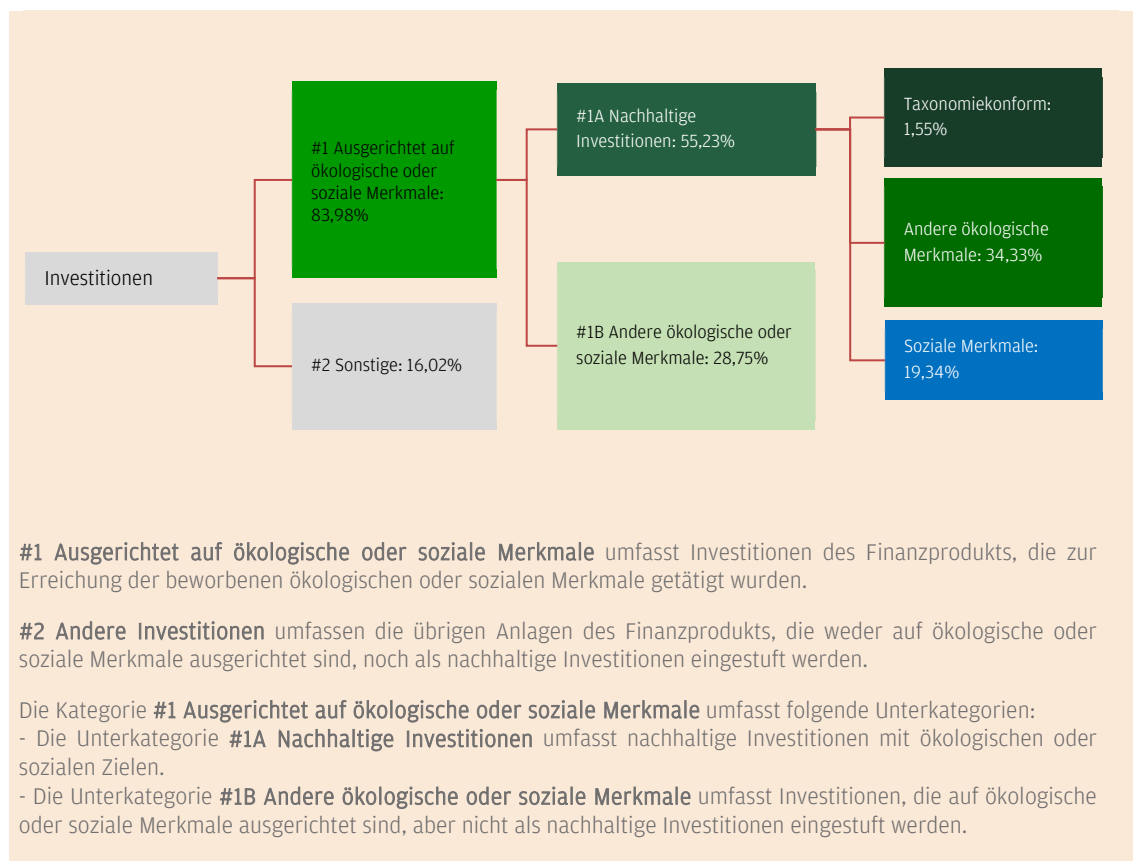
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

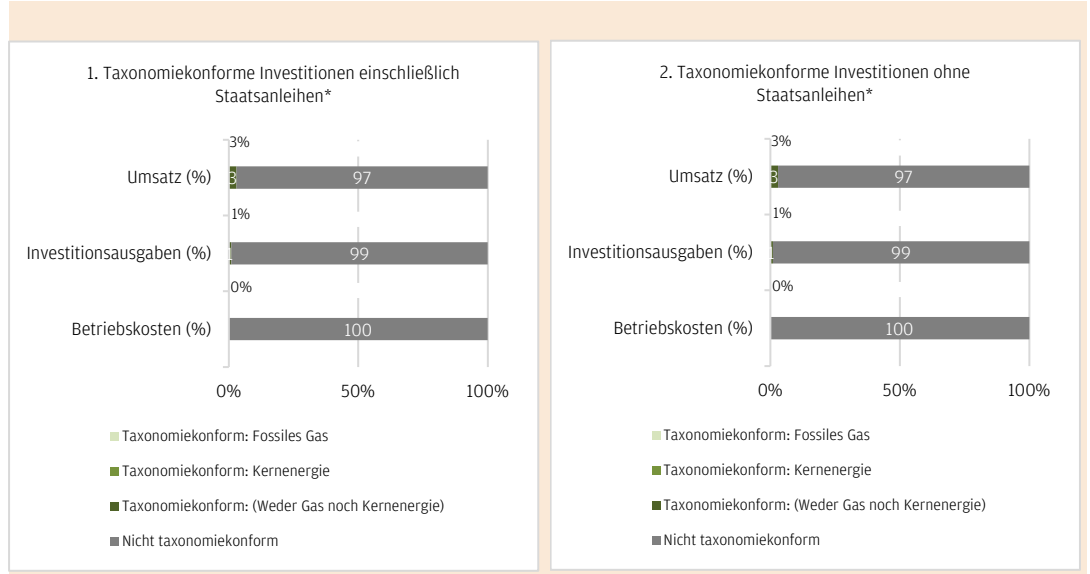
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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**

**X 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

mit einem sozialen Ziel

Es tätigte nachhaltige Investitionen 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](http://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 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 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, CO<sub>2</sub>-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?

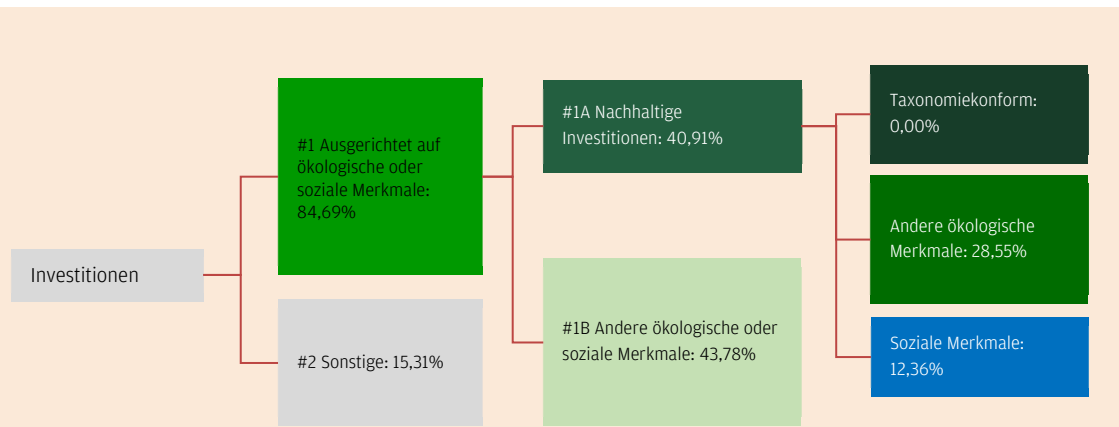
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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.

<b>Sektor</b>	<b>Teilsektor</b>	<b>% der Vermögenswerte</b>
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 CO<sub>2</sub>-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgas-emissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



## In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

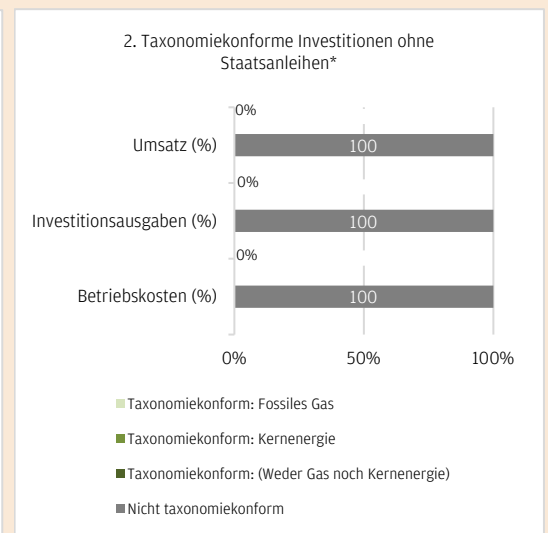
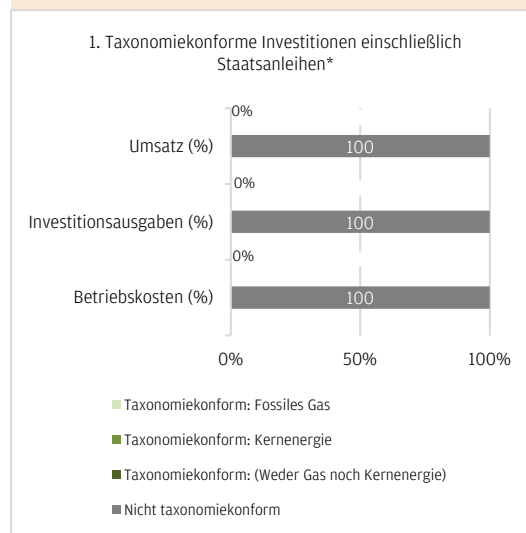
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.



<sup>1</sup> 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](http://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](http://www.jpmorganassetmanagement.lu). Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

	<b>Ökologische/ soziale Merkmale</b>	<b>Nachhaltige Investitionen</b>	<b>Ökologisch taxonomiekonform</b>	<b>Andere ökologische Merkmale</b>	<b>Soziale Merkmale</b>
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, CO<sub>2</sub>-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?

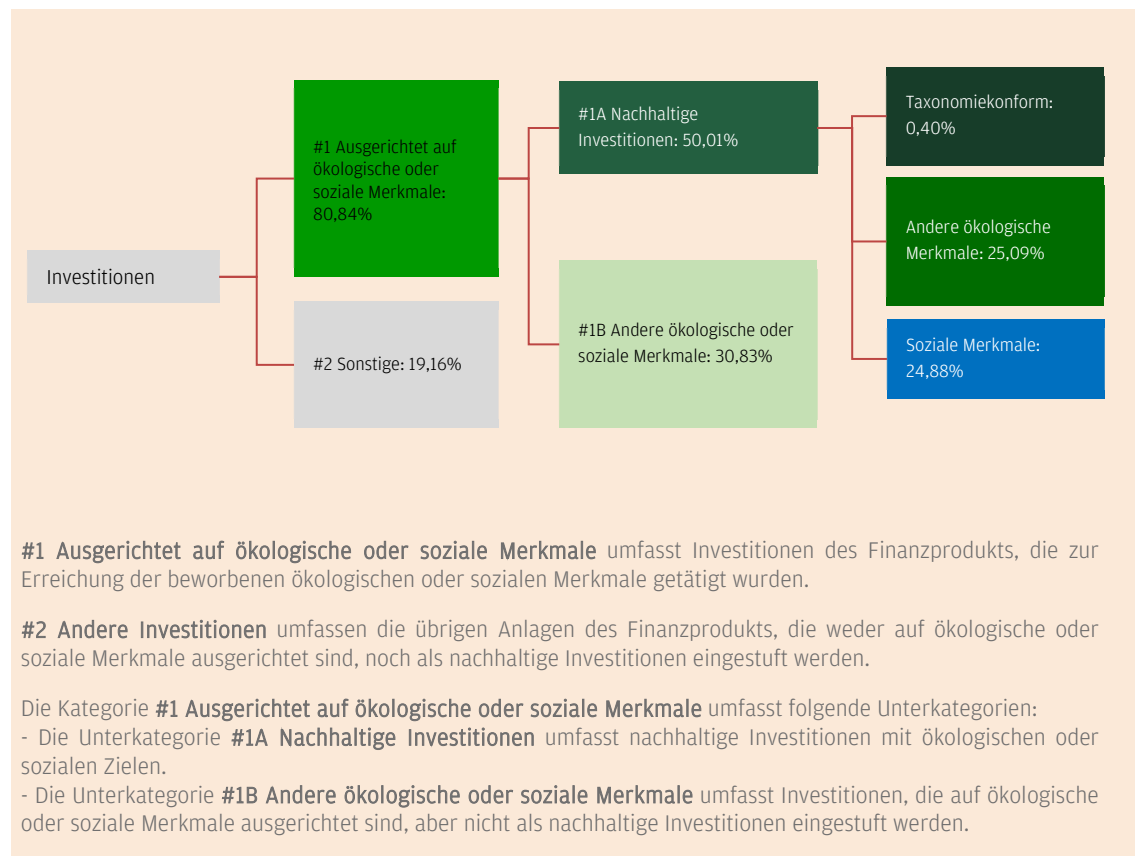
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

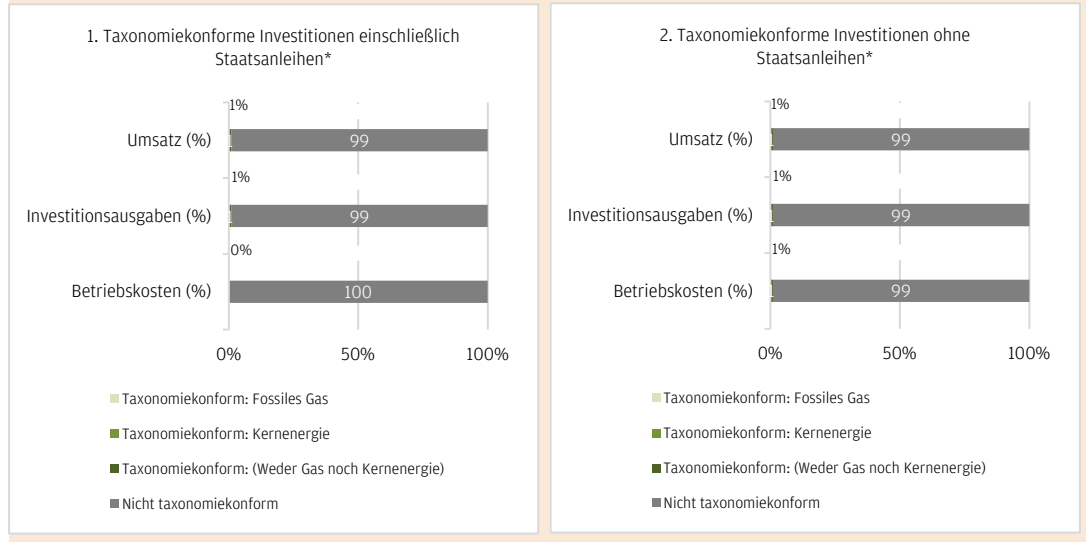
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- 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.

<sup>1</sup> 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](http://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 China Equity (CTB) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300U751FDGMH6UB43**

### Nachhaltige Anlageziele

#### Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

**X Ja**

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel**: 98,05%

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 Solactive GBS China Large & Mid Cap USD Index (das „investierbare Universum“) geringere CO<sub>2</sub>-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 China Carbon Transition 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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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/ie/en/asset-management/per/products/jpm-carbon-transition-china-equity-ctb-ucits-etf-usd-acc-ie000g3a6rn7#/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\\_DE000SLOGMRO](https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/Factsheet_DE000SLOGMRO)

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 98,05% 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 CO<sub>2</sub>-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 98,05% 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 CO<sub>2</sub>-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](http://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	98,05%	98,05%	0,00%
31/12/2022	97,00%	97,00%	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?**

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, CO<sub>2</sub>-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
TENCENT HOLDINGS LTD	Kommunikationsdienste	13,35	Kaimaninseln
ALIBABA GROUP HOLDING LTD	Zyklische Konsumgüter	9,72	Kaimaninseln
PDD HOLDINGS INC	Zyklische Konsumgüter	3,89	Kaimaninseln
MEITUAN	Zyklische Konsumgüter	3,52	Kaimaninseln
CHINA CONSTRUCTION BANK-H	Finanzwerte	3,43	China
PING AN INSURANCE GROUP-A (C1)	Finanzwerte	2,73	China
BAIDU INC - SPON ADR	Kommunikationsdienste	2,48	Kaimaninseln
IND & COMM BK OF CHINA-A (C1)	Finanzwerte	2,48	China
BANK OF CHINA LTD-H	Finanzwerte	2,17	China
BYD CO LTD -A(C2)	Zyklische Konsumgüter	1,83	China
XIAOMI CORP-CLASS B	Informationstechnologie	1,72	Kaimaninseln
JD.COM INC-ADR	Zyklische Konsumgüter	1,64	Kaimaninseln
TRIP.COM GROUP LTD-ADR	Zyklische Konsumgüter	1,62	Kaimaninseln

## Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

Größte Investitionen	Sektor	% der Vermögenswerte	Land
TENCENT HOLDINGS LIMITED	Technologie	13,61	Kaimaninseln
ALIBABA GROUP HOLDING LIMITED	Industrie sonstige	8,46	Kaimaninseln
MEITUAN	Technologie	4,52	Kaimaninseln
CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION	Banken	3,55	China
JD.COM, INC.	Industrie sonstige	3,13	Kaimaninseln
Pinduoduo Inc	Industrie sonstige	2,74	Kaimaninseln
PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA, LTD.	Versicherung	2,70	China
INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LIMITED	Banken	2,56	China
BANK OF CHINA LIMITED	Banken	2,12	China
BAIDU, INC	Kommunikation	2,05	Kaimaninseln
BYD COMPANY LIMITED	Zyklische Konsumgüter	2,01	China
LI NING COMPANY LIMITED	Zyklische Konsumgüter	1,56	Kaimaninseln
TRIP.COM GROUP LIMITED	Industrie sonstige	1,43	Kaimaninseln



## Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

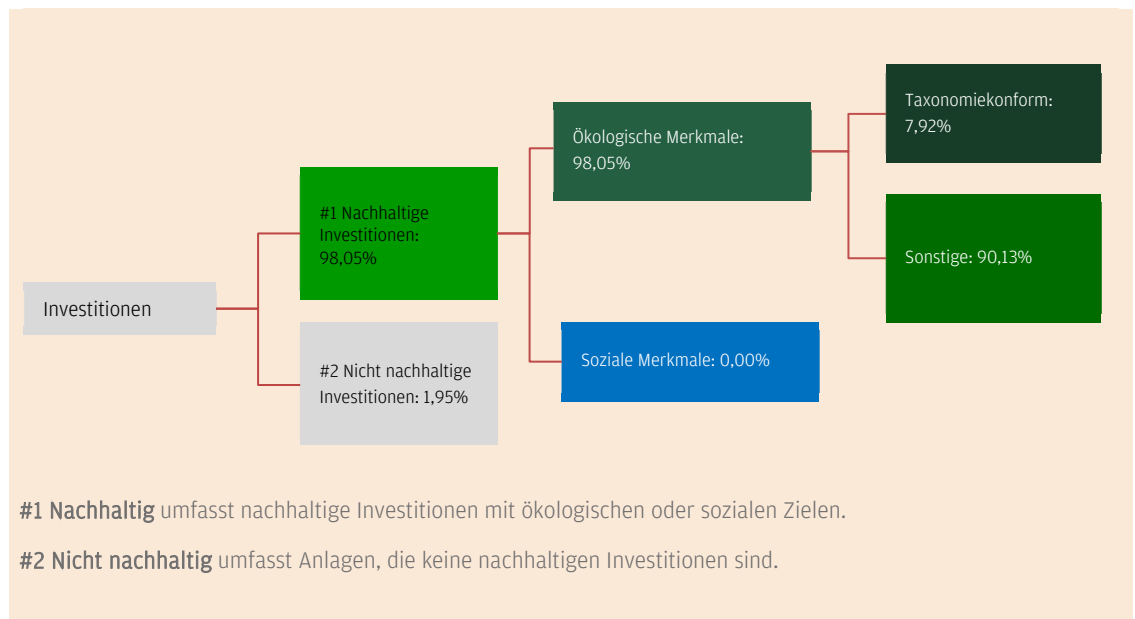
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 98,05% 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	18,34
Kommunikationsdienste	Telekommunikationsdienste	0,38
Zyklische Konsumgüter	Kfz und Kfz-Teile	4,76
Zyklische Konsumgüter	Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel	16,60
Zyklische Konsumgüter	Konsumgüter und Bekleidung	2,88
Zyklische Konsumgüter	Verbraucherdienste	4,86
Basiskonsumgüter	Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel	0,68
Basiskonsumgüter	Lebensmittel, Getränke und Tabak	4,23

Finanzwerte	Banken	13,63
Finanzwerte	Finanzdienstleistungen	0,24
Finanzwerte	Versicherung	3,74
Gesundheitswesen	Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften	2,51
Gesundheitswesen	Medizinische Ausrüstung und Dienste	2,22
Industriewerte	Investitionsgüter	6,64
Industriewerte	Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten	0,11
Industriewerte	Verkehrswesen	0,40
Informationstechnologie	Halbleiter und Halbleiteranlagen	1,91
Informationstechnologie	Software und Services	1,06
Informationstechnologie	Hardwaretechnologie und Ausrüstung	4,25
Grundstoffe	Grundstoffe	3,50
Immobilien	Immobilienverwaltung und -entwicklung	2,72
Versorger	Versorger	2,49
Energie	Energie	1,64

**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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

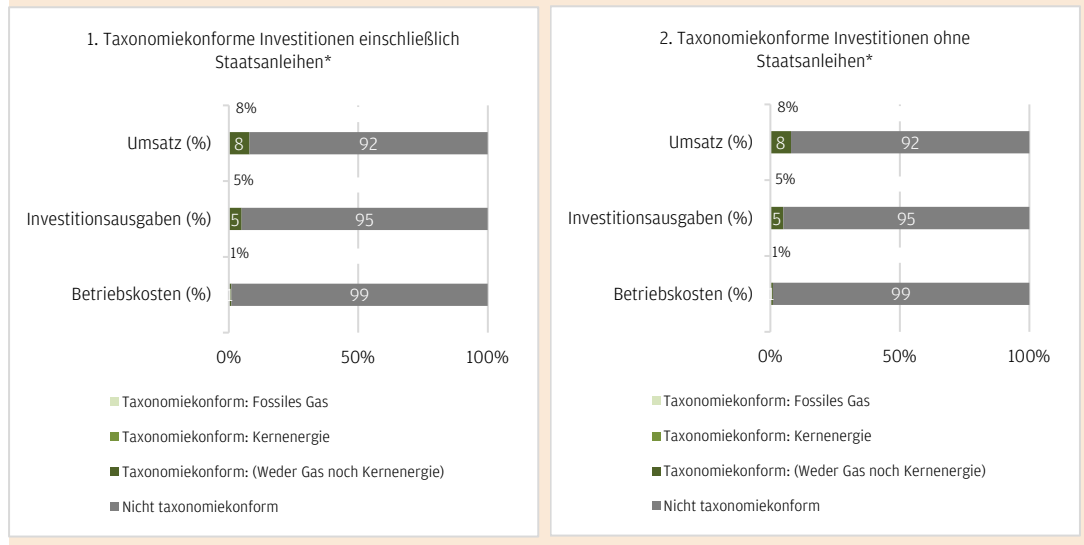
In Kernenergie

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.

<sup>1</sup> 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 5,42% am Ende des Referenzzeitraums.

### ● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

	Taxonomiekonform
31/12/2023	7,92%
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 90,13% 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?

1,95% 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 CO<sub>2</sub>-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](http://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/?index=DE000SLOGMRO>. Weitere Angaben zum investierbaren Universum, einschließlich Bestandteile und Wertentwicklung sind abrufbar unter <https://www.solactive.com/indices/?se=1&index=DE000SLA4W11>

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 Solactive GBS China Large & Mid Cap 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 CO<sub>2</sub>-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 Solactive GBS China Large & Mid Cap USD Index (das „Anlageuniversum“) ein geringeres Risiko bei CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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\\_DE000SLOGMRO.pdf](https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/Factsheet_DE000SLOGMRO.pdf)

Der Teilfonds verringerte die durchschnittliche Kohlenstoffintensität gegenüber dem Solactive GBS China Large & Mid Cap USD Index um 53%, was indexkonform ist.

Die relative Wertentwicklung des Teilfonds gegenüber dem Index ist aus der Antwort auf die nachstehende Frage ersichtlich.

Der Teilfonds musste außerdem 80% in nachhaltig eingestufte Vermögenswerte investieren. Zum Ende des Referenzzeitraums entfielen 98,05% auf nachhaltig eingestufte Vermögenswerte.

● **Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem Referenzwert, entwickelt?**

Die Performance des Teilfonds während des Referenzzeitraums betrug -10,3% nach Abzug von Gebühren. Der Referenzwert rentierte dagegen -9,9%.

● **Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem generellen Marktindex, entwickelt?**

Die Performance des Teilfonds während des Referenzzeitraums betrug -10,3% nach Abzug von Gebühren. Der Solactive GBS China Large & Mid Cap USD Index erzielte hingegen -9,9%.



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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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](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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

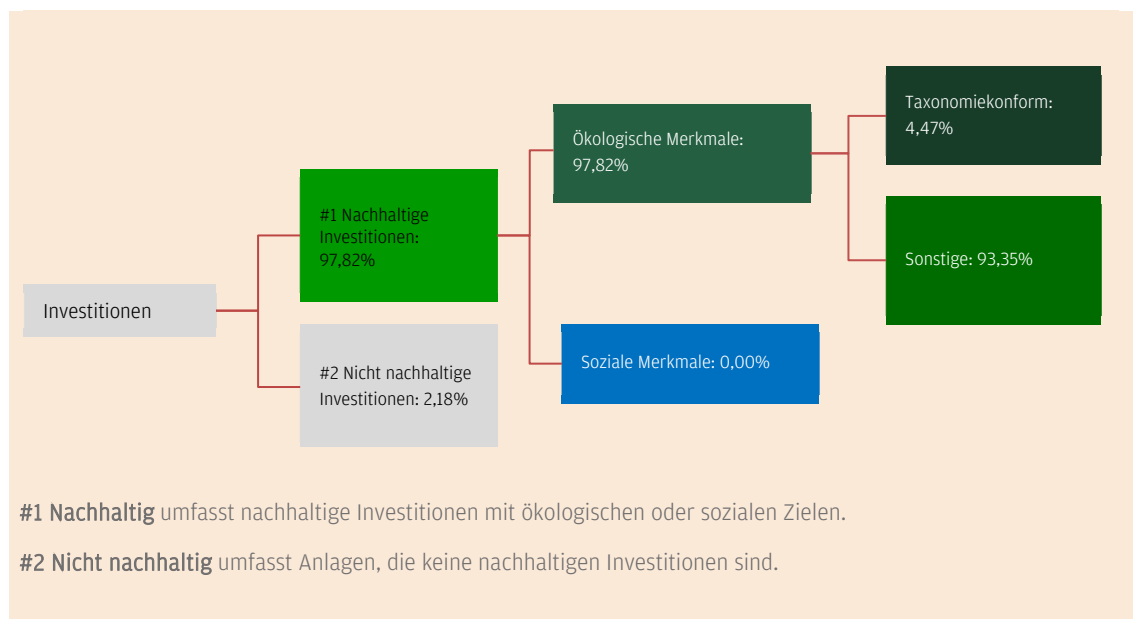
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?**

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

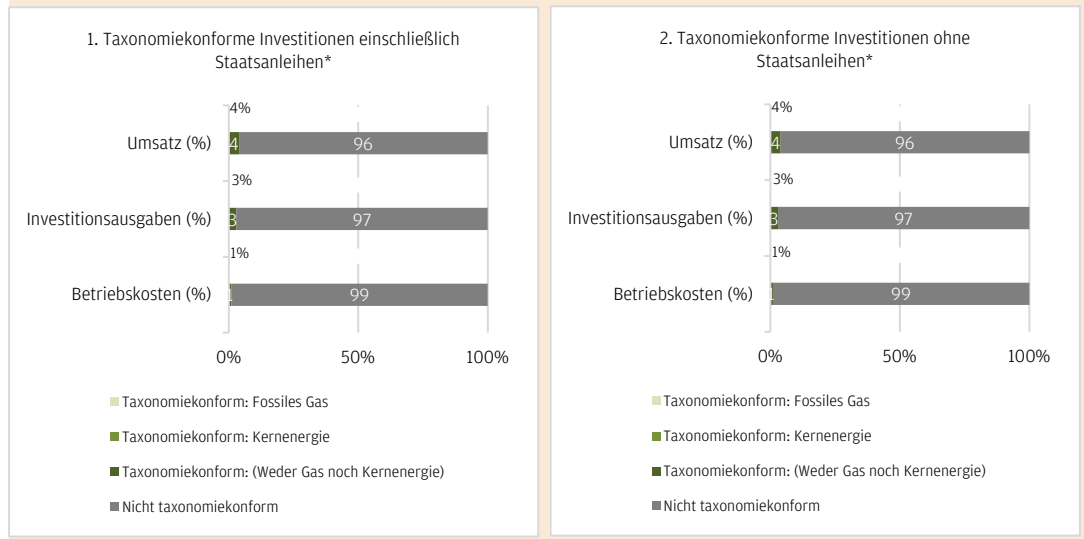
Nein



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.

<sup>1</sup> 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 CO<sub>2</sub>-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](http://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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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](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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

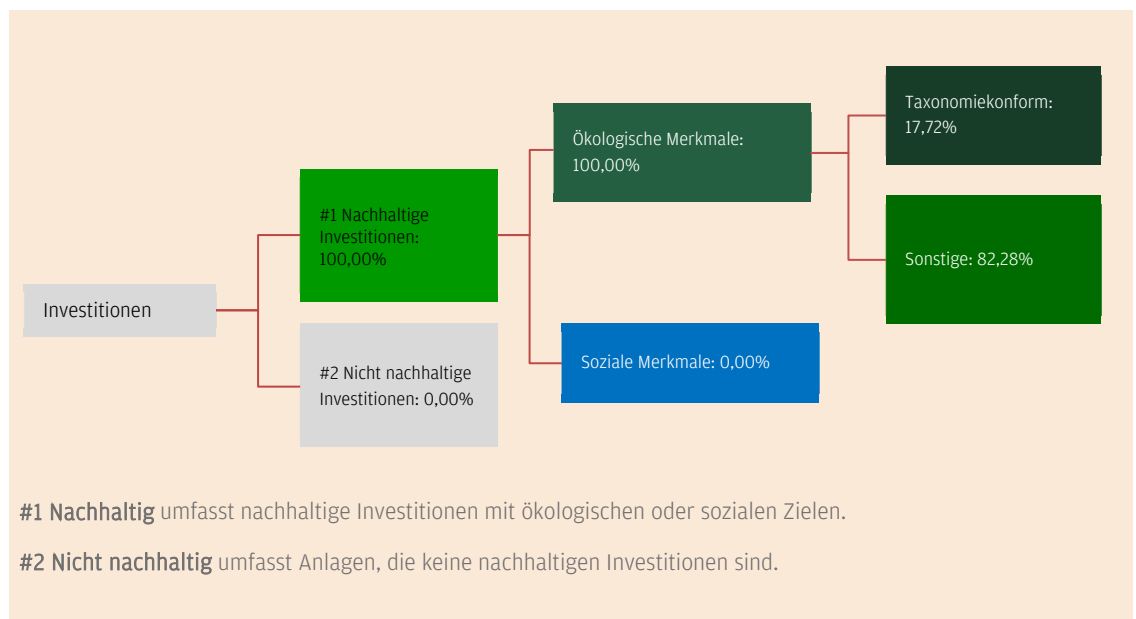
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

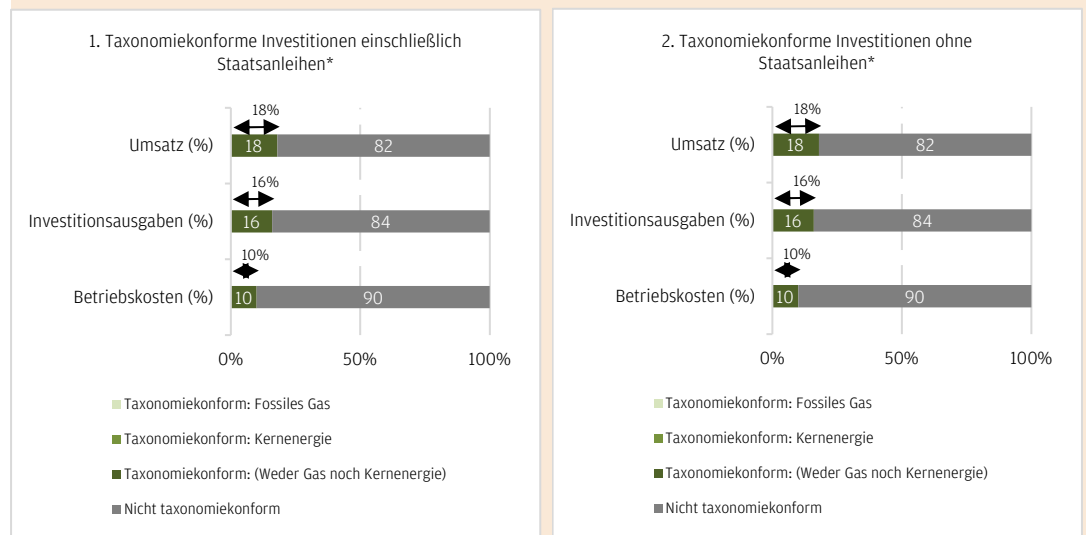
In fossiles Gas

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.

<sup>1</sup> 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?**

	Taxonomiekonform
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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

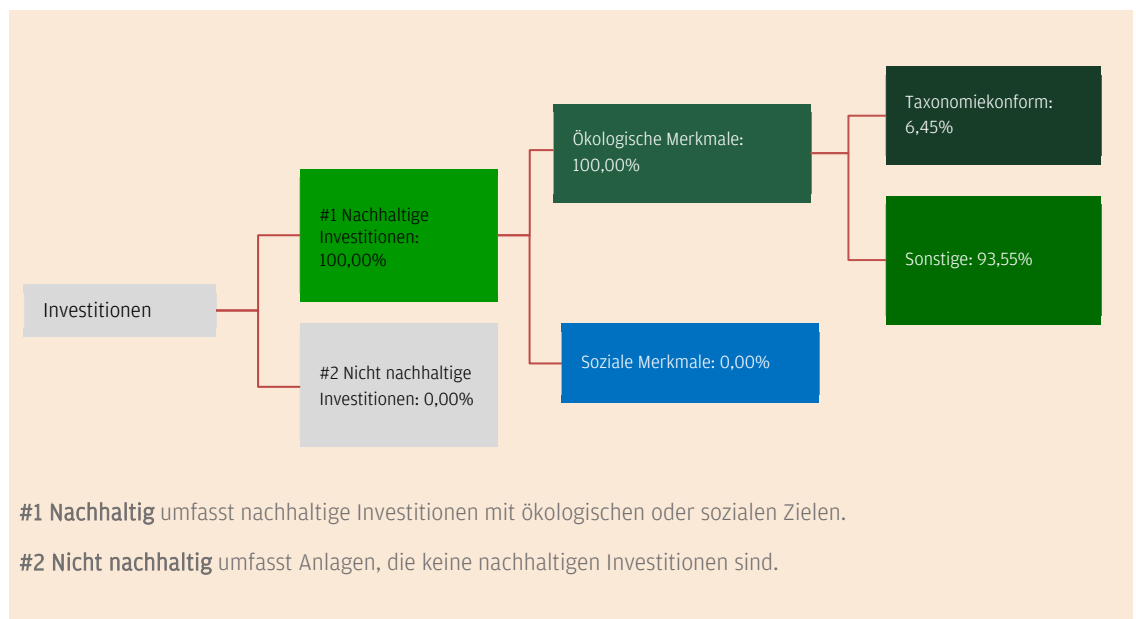
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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	Teilssektor	% 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

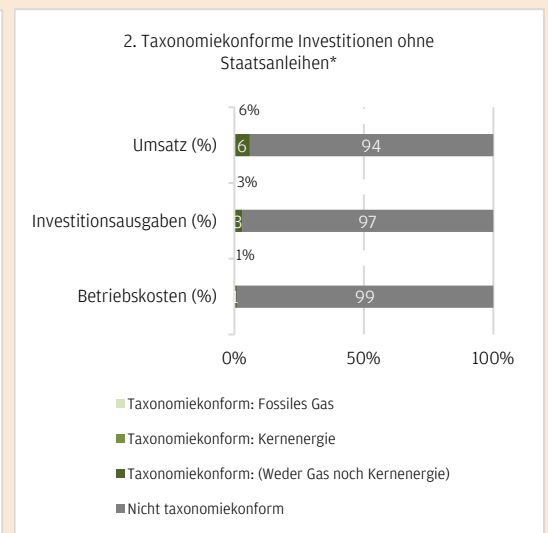
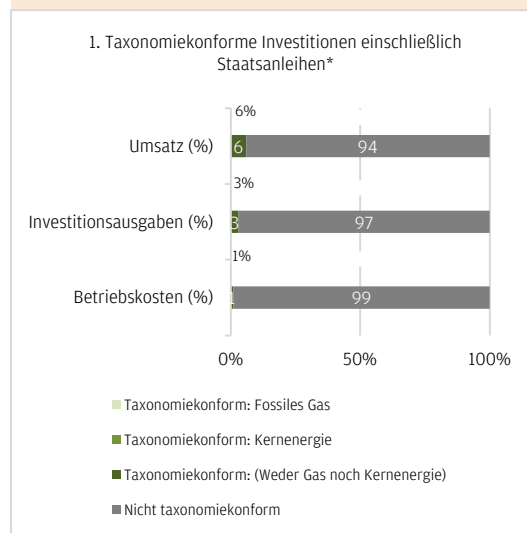
In Kernenergie

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.

<sup>1</sup> 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](http://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.jpmmorganassetmanagement.lu](http://www.jpmmorganassetmanagement.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, CO<sub>2</sub>-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?

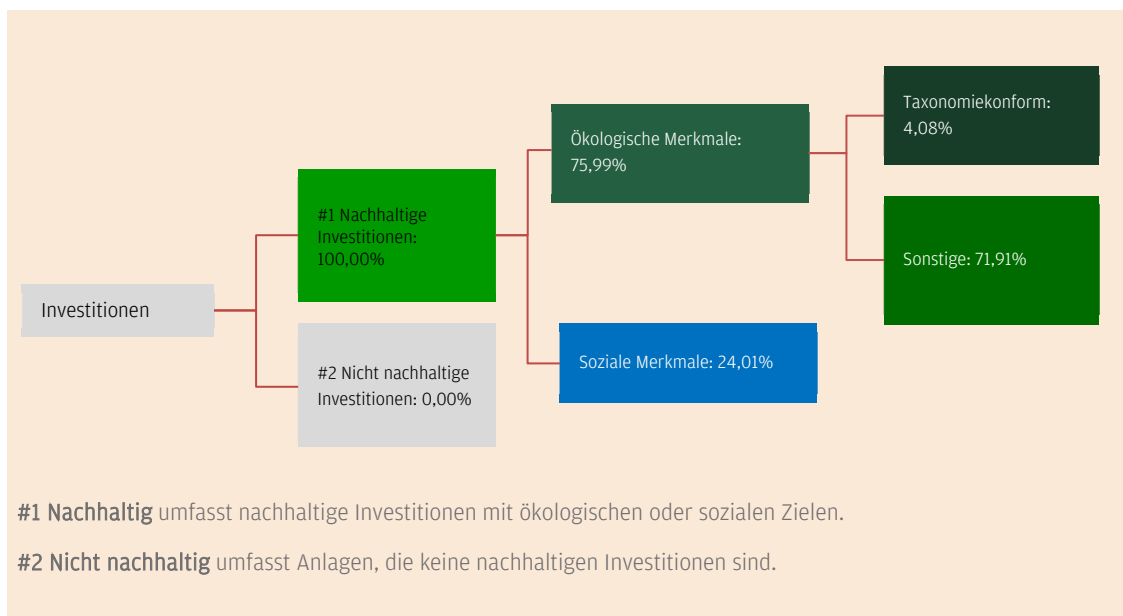
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

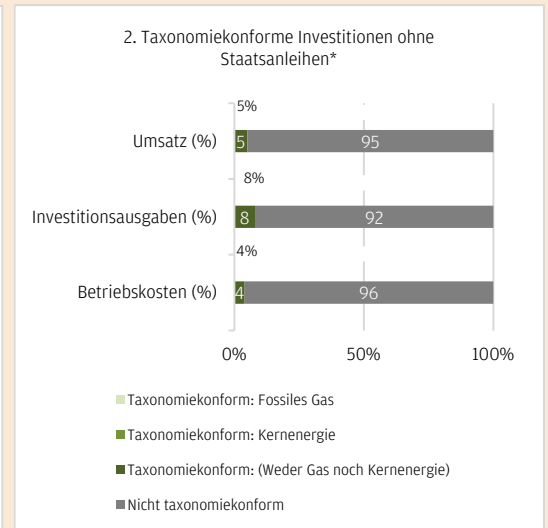
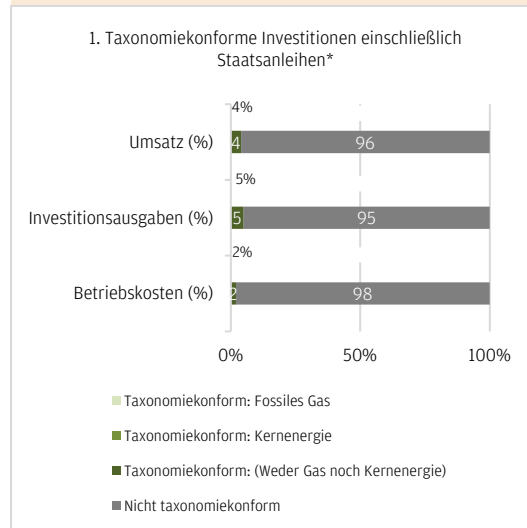
In Kernenergie

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.

<sup>1</sup> 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 CO<sub>2</sub>-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 CO<sub>2</sub>-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](http://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, CO<sub>2</sub>-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?

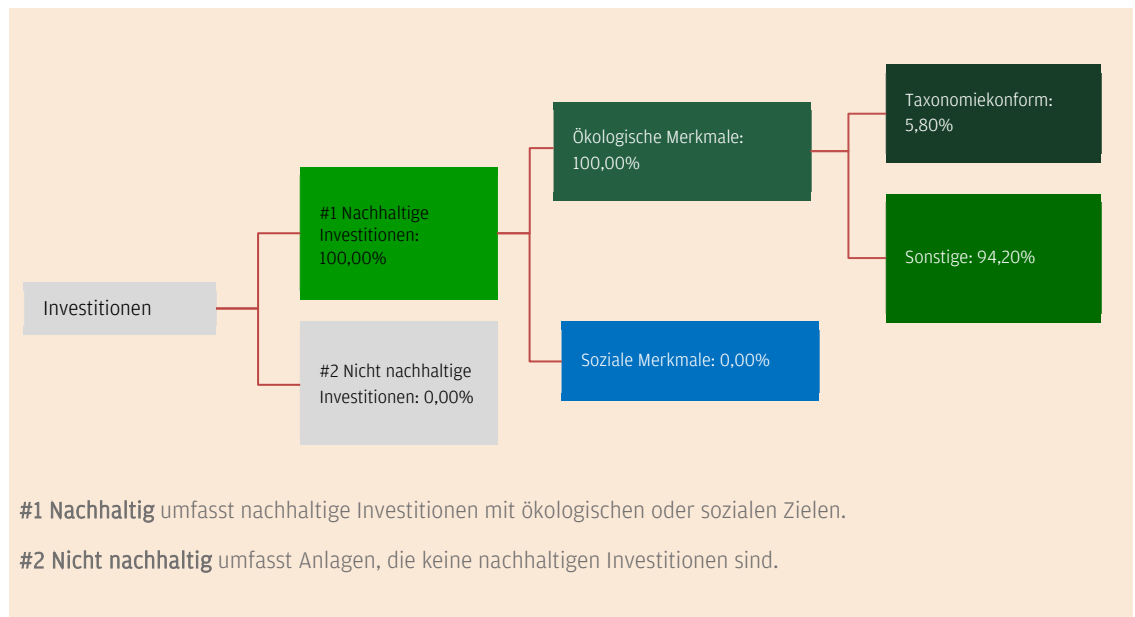
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

### ● 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 CO<sub>2</sub>-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?<sup>1</sup>

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 Tätigkeiten<sup>1</sup> im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

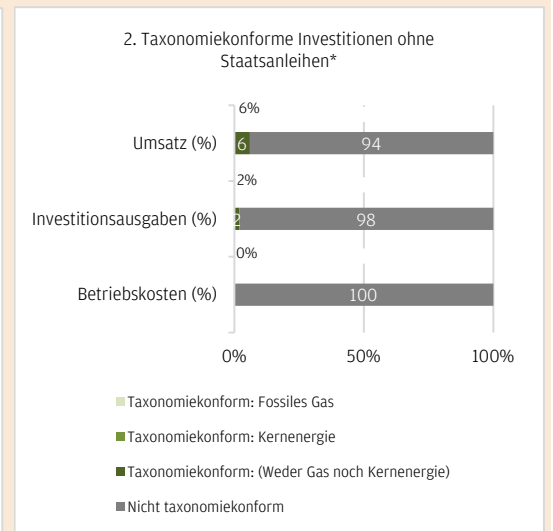
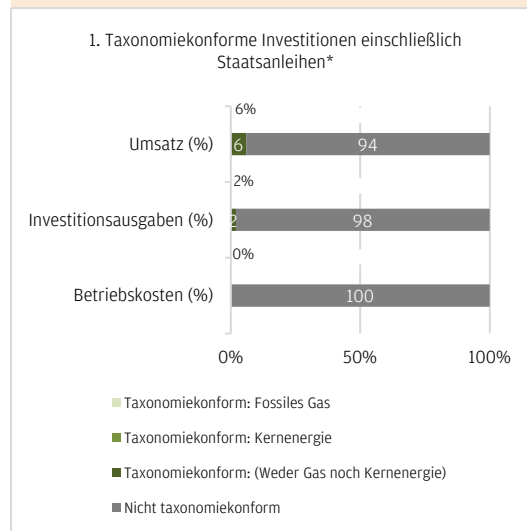
In Kernenergie

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.

<sup>1</sup> 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](mailto:fundinfo@jpmorgan.com)

**Internetadresse:**

[www.jpmorganassetmanagement.ie](http://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