

OSSIAM IRL ICAV

Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss

Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Inhalt

| | Seite |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Verwaltungsratsmitglieder und sonstige Informationen | 2 |
| Zwischenbericht des Verwaltungsrats | 3 |
| Bericht des Anlageverwalters | 4 |
| Bilanz | 7 |
| Gesamtergebnisrechnung | 11 |
| Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzuschreibenden Veränderungen des Nettovermögens | 15 |
| Kapitalflussrechnung | 19 |
| Anhang zum Abschluss | 23 |
| Portfolioaufstellung | 44 |
| Aufstellung der Portfolioänderungen | 65 |
| Anhang I: Meldepflichten gemäß der Securities Financing Transaction Regulation („SFTR“) | 75 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Verwaltungsratsmitglieder und sonstige Informationen

Verwaltungsratsmitglieder des ICAV

Eimear Cowhey (Irin)¹
Lorcan Murphy (Ire)¹
Bruno Poulin (Vorsitzender, Franzose)²
Philippe Chanzy (Franzose)²
Sarah Ksas (Französin)²

Sitz des ICAV

70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
D02 R296
Irland

Verwaltungsgesellschaft

Ossiam
6 place de la Madeleine
75008 Paris
Frankreich

Schriftführer

Matsack Trust Limited
70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
D02 R296
Irland

Verwahrstelle

Bank of New York Mellon SA/NV, Zweigstelle Dublin
Riverside II
Sir John Rogerson's Quay
Grand Canal Dock
Dublin 2
D02 KV60
Irland

Unabhängige Wirtschaftsprüfer

Deloitte Ireland LLP
Chartered Accountants and Statutory Audit Firm
Deloitte & Touche House
29 Earlsfort Terrace
Dublin 2
D02 AY28
Irland

Verwaltungs- und Registerstelle:

BNY Mellon Fund Services (Ireland) Designated Activity
Company
One Dockland Central
Guild Street
International Financial Services Centre
Dublin 1
D01 E4XO
Irland

Rechtsberater des ICAV

Matheson
70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
D02 R296
Irland

¹ Unabhängiges und nicht geschäftsführendes Verwaltungsratsmitglied

² Nicht geschäftsführendes Verwaltungsratsmitglied.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Zwischenbericht des Verwaltungsrats

Der Verwaltungsrat (die „Verwaltungsratsmitglieder“) legen ihren Zwischenbericht zusammen mit dem ungeprüften Abschluss des Ossiam ICAV (der „ICAV“) für den Zeitraum zum 30. Juni 2020 vor.

Angabe der Zuständigkeiten des Verwaltungsrats

Der Verwaltungsrat ist für die Erstellung seines Berichts und des Abschlusses gemäß den geltenden Gesetzen und Vorschriften zuständig.

Gemäß Section 110 des irischen Collective Asset-Management Vehicles Act 2015 (der „ICAV Act“) muss der Verwaltungsrat für jedes Geschäftsjahr/jede Berichtsperiode einen Abschluss erstellen. Diesem Gesetz gemäß wurde beschlossen, den Jahresabschluss in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards („IFRS“), die von der EU verabschiedet wurden, und dem anwendbaren Recht zu erstellen.

Nach dem ICAV Act darf der Verwaltungsrat den Abschluss nicht genehmigen, sofern er nicht davon überzeugt ist, dass er ein getreues Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des ICAV und der Veränderungen des Nettovermögens, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind, vermittelt. Der Verwaltungsrat ist verpflichtet, bei der Erstellung des Abschlusses:

- geeignete Rechnungslegungsgrundsätze auszuwählen und diese dann konsequent anzuwenden;
- vernünftige und umsichtige Urteile und Schätzungen zu treffen;
- anzugeben, ob der Abschluss in Übereinstimmung mit den IFRS erstellt wurde, und sicherzustellen, dass er die zusätzlichen Informationen enthält, die gemäß dem ICAV Act erforderlich sind, und
- den Abschluss auf der Grundlage der Annahme der Unternehmensfortführung zu erstellen, es sei denn, es wäre unangemessen, davon auszugehen, dass der ICAV seine Geschäftstätigkeit fortsetzt.

Der Verwaltungsrat bestätigt, dass er bei der Erstellung des Abschlusses die oben genannten Anforderungen erfüllt hat.

Der Verwaltungsrat ist auch für den Schutz der Vermögenswerte des ICAV und damit für angemessene Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von Betrug und anderen Unregelmäßigkeiten verantwortlich.

Gemäß den European Communities (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) Regulations, 2011, in ihrer jeweils gültigen Fassung (die „UCITS Regulations“), dem Central Bank (Supervision and Enforcement) Act 2013 (Section 48(1)) (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) (Amendment) Regulations 2019 (die „UCITS Regulations der Zentralbank“) ist der Verwaltungsrat verpflichtet, die Vermögenswerte des ICAV der Bank of New York Mellon SA/NV (Dublin) Branch (die „Verwahrstelle“) zur Verwahrung anzuvertrauen. Zur Erfüllung dieser Pflicht hat der Verwaltungsrat die Verwahrstelle mit der Verwahrung des Vermögens des ICAV beauftragt. Er trägt die allgemeine Verantwortung für Maßnahmen, die ihm offenstehen, um Betrug und andere Unregelmäßigkeiten zu verhindern und aufzudecken. Der Verwaltungsrat verantwortet auch die Erstellung eines Berichts des Verwaltungsrats, der die Anforderungen des ICAV Act erfüllt.

Geschäfte mit nahestehenden Personen

Regulation 43 der UCITS Regulations der Zentralbank „Beschränkung von Geschäften mit nahestehenden Personen“ besagt, dass „eine verantwortliche Person sicherstellen muss, dass alle Geschäfte zwischen einem OGAW und einer nahestehenden Person a) zu marktüblichen Bedingungen und b) im besten Interesse der Anteilsinhaber des OGAW durchgeführt werden“.

Wie gemäß der UCITS Regulation 81 (4) der Zentralbank vorgeschrieben, ist die Verwaltungsgesellschaft als verantwortliche Personen davon überzeugt, dass es Vereinbarungen gibt, die durch schriftliche Verfahren belegt sind, um sicherzustellen, dass die Verpflichtungen, die in Regulation 43(1) festgelegt sind, auf alle Geschäfte mit einer nahestehenden Person angewendet werden, und dass alle Geschäfte mit nahestehenden Personen, die während des Zeitraums, auf den sich der Bericht bezieht, abgeschlossen wurden, den Pflichten entsprechen, die in Regulation 43(1) vorgeschrieben sind.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bericht des Anlageverwalters

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US SECTOR UCITS ETF

1. Anlageziel

Ziel des Teilfonds ist es, mit einer Auswahl von US-Aktien, die Teil des Shiller Barclays CAPE® US Sector Value Net TR Index sind, unter Berücksichtigung der ESG-Kriterien (Umwelt, Soziales, Governance) und der Verbesserung der Kohlendioxidbilanz eine Netto-Gesamterrendite zu erzielen.

2. Performance- und Volatilitätsvergleich seit Jahresbeginn vs. gewichteter Marktkapitalisierungsindex

Fund - Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US SECTOR UCITS ETF
 Marktkapitalisierungsindex – S&P 500 NR

| Klasse | Fondsklassenperformance | Performance des Marktkapitalisierungsindex | Performanceunterschied | Volatilität der Fondsklasse | Volatilität des Marktkapitalisierungsindex | Volatilitätsunterschied |
|----------|-------------------------|--------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|
| 1A (EUR) | -2,04% | -3,43% | 1,38% | 47,56% | 46,59% | 0,97% |
| 1A (USD) | -1,98% | -3,37% | 1,39% | 47,02% | 45,98% | 1,03% |

Der Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US SECTOR UCITS ETF übertraf den S&P 500 im 1. Quartal 2020 um 1,39%, was vor allem auf die Übergewichtung der Aktien mit höherem ESG Rating und besserer Kohlendioxidbilanz in den ausgewählten Sektoren zurückzuführen ist.

Die Kombination aus dieser Neugewichtung und dem durch die Strategie implementierten ethischen Filter (Ausschlussliste auf der Grundlage der Global Compact-Kriterien, der Ausschlusslisten der wichtigsten skandinavischen Institutionen, des Kontroversen-Rating, der Beteiligung am umstrittenen Waffengeschäft oder der Tätigkeit in der Tabak- oder Kohlebranche) führte zu einer erfolgreichen Titelauswahl, die den negativen Beitrag der auf der relativen Bewertung des Sektors basierenden Allokation mehr als ausgleichen konnte.

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

1. Anlageziel

Ziel des Teilfonds ist die Erzielung der Nettogesamterrenditen einer Auswahl an Aktien von entwickelten Märkten.

2. Jährlicher Performance- und Volatilitätsvergleich vs. gewichteter Marktkapitalisierungsindex

Fund - Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF
 Marktkapitalisierungsindex – Solactive GBS Developed Markets Large & Mid USD Index

| Klasse | Fondsklassenperformance | Performance des Marktkapitalisierungsindex | Performanceunterschied | Volatilität der Fondsklasse | Volatilität des Marktkapitalisierungsindex | Volatilitätsunterschied |
|----------|-------------------------|--------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|
| 1A (EUR) | -5,92% | -5,87% | -0,05% | 34,35% | 41,15% | -6,81% |
| 1A (USD) | -5,86% | -5,81% | -0,04% | 34,48% | 40,87% | -6,39% |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF (Fortsetzung)

Der Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF entwickelte sich im Einklang mit seiner Benchmark (-0,05%), während sein defensives Profil (Beta um 0,8) es ihm ermöglichte, die Volatilität im Vergleich zu seiner Benchmark (-6,39% der annualisierten Volatilität) im 1. Halbjahr 2020, das stark von der Covid-19-Krise geprägt wurde, deutlich zu verringern.

Auf der Performance-Seite wurde der negative Beitrag der defensiven Sektorallokation während der Markterholung gegen Ende des Halbjahrs (die Untergewichtung des IT-Sektors hat sich insbesondere auf die Performance der Strategie ausgewirkt) durch eine erfolgreiche Titelauswahl ausgeglichen, die durch den Einsatz maschineller Lerntechniken auf ESG-Daten umgesetzt wurde.

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

1. Anlageziel

Der Teilfonds ist bestrebt, die Nettogesamtrenditen einer Auswahl von Aktien, die an US-Börsen notiert sind, zu erzielen.

2. Jährlicher Performance- und Volatilitätsvergleich vs. gewichteter Marktkapitalisierungsindex

Fund - Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF
 Market Cap Index - Solactive GBS United States Large & Mid Cap Index

| Klasse | Fondsklassenperformance | Performance des Marktkapitalisierungsindex | Performanceunterschied | Volatilität der Fondsklasse | Volatilität des Marktkapitalisierungsindex | Volatilitätsunterschied |
|------------------|-------------------------|--------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|
| 1A (EUR Hedged)* | -5,50% | -3,68% | -1,82% | 48,03% | 49,36% | -1,33% |
| 1A (EUR) | -4,37% | -2,40% | -1,97% | 45,56% | 46,49% | -0,93% |
| 1A (USD) | -4,31% | -2,34% | -1,97% | 45,18% | 45,89% | -0,70% |

*Die Anteilsklasse wurde am 29. Mai 2020 vollständig zurückgenommen. Performance- und Risikoindikatoren werden daher für den Zeitraum vom 31. Dez. 2019 bis zum 29. Mai 2020 berechnet

Der Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF schnitt im 1. Halbjahr um 1,97% schlechter als seine Benchmark ab. Ausschlaggebend waren die negativen Beiträge aus Sektorallokation und Titelauswahl. Die Sektorallokation wirkte sich vor allem aufgrund der Untergewichtung des IT-Sektors leicht negativ aus. Diese Einbuße wurde nicht vollständig durch die Übergewichtung des Gesundheitssektors kompensiert. Die Faktorallokation auf Aktienebene schnitt vor allem aufgrund der unterdurchschnittlichen Performance der Faktoren Value und Größe, die die Strategie bevorzugt, deutlich schlechter ab.

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF *

1. Anlageziel

Ziel des Teilfonds ist es, vor Gebühren und Aufwendungen die Wertentwicklung des US ESG Minimum Variance Index NR auf Basis der Schlusskurse nachzubilden.

2. Jährlicher Performance- und Volatilitätsvergleich vs. gewichteter Marktkapitalisierungsindex

Fonds – Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF
 Nach Marktkapitalisierung gewichteter Index - Solactive US Large Cap

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, ein Teilfonds des Ossiam IRL ICAV, entstand am 24. April 2020 im Rahmen der Fusion durch Aufnahme von Ossiam US Minimum Variance ESG NR, einem Teilfonds des Ossiam Lux SICAV, im Verhältnis 1 zu 1. Die vor dem 24. April 2020 vorgelegten Daten beziehen sich auf den Luxemburger Teilfonds und dienen zur Information.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* (Fortsetzung)

| Klasse | Fondsklassen performance | Performance des Marktkapitalisierungsindex | Performanceunterschied | Volatilität der Fondsklasse | Volatilität des Marktkapitalisierungsindex | Volatilitätsunterschied | Jährlicher Tracking Error |
|---------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 1A (EUR) | -4,60% | -2,20% | -2,40% | 37,26% | 46,44% | -9,18% | 0,12% |
| 1A (USD) | -4,54% | -2,14% | -2,40% | 36,60% | 45,81% | -9,22% | 0,12% |
| 1D (USD) * | -4,55% | -2,14% | -2,40% | 36,60% | 45,81% | -9,22% | 0,12% |

Der Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF schnitt im 1. Halbjahr 2020 schlechter als seine Benchmark ab (-2,40%), vor allem aufgrund seiner defensiven Allokation während der Markterholung in der zweiten Hälfte des Halbjahrs und trotz der guten Performance inmitten der COVID-19-Krise. In erster Linie war die erfreuliche Performance des IT-Sektors, den die Strategie untergewichtet hatte, für die Underperformance verantwortlich, während die Titelauswahl ebenfalls negative Beiträge leistete. Die Untergewichtung des Finanzsektors trug zwar positiv zur Entwicklung der Strategie bei, reichte aber nicht aus, um die Underperformance der Strategie vollständig auszugleichen.

Dennoch verzeichnete der Fonds dank seinem defensiven Profil (Beta um 0,76) eine deutlich geringere Volatilität im Vergleich zu seiner marktkapitalisierungsgewichteten Benchmark (36,6% vs. 45,81% auf annualisierter Basis).

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

Ossiam
6 place de la Madeleine
75008 Paris
Frankreich
Datum: 22. Juli 2020

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bilanz

| | | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| | | Zum 30. Juni 2020 USD | Zum 30. Juni 2020 USD | Zum 30. Juni 2020 USD |
| | Anhang | | | |
| Vermögenswerte | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 2(n), 5 | 397.400 | 196.030 | 191.445 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | 2(b) | | | |
| Übertragbare Wertpapiere | | 170.752.734 | 91.064.241 | 88.150.837 |
| Finanzderivate | | – | – | – |
| Dividendenforderungen | | 92.629 | 115.512 | 73.734 |
| Forderungen aus veräußerten Wertpapieren | | – | – | – |
| Sonstige Vermögenswerte | 2(p) | 2.359 | 13.612 | 18.111 |
| Summe Umlaufvermögen | | 171.245.122 | 91.389.395 | 88.434.127 |
| Verbindlichkeiten | | | | |
| Kontokorrentkredit | 2(n), 5 | – | – | – |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten: | 2(b) | | | |
| Aufgelaufene Verbindlichkeiten | 6 | (283.483) | (117.354) | (136.972) |
| Summe kurzfristige Verbindlichkeiten | | (283.483) | (117.354) | (136.972) |
| Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 15 | 170.961.639 | 91.272.041 | 88.297.155 |
| Anzahl rückkaufbarer, gewinnbeteiligter Anteile | | | | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 1.186.631 | 366.491 | 100.000 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 972.578 | 425.200 | 734.500 |
| Nettoinventarwert je Anteil, der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnen ist | | | | |
| | | USD | USD | USD |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 79,161 | 123,085 | 116,639 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 79,199 | 108,567 | 104,334 |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bilanz (Fortsetzung)

| | | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | Summe ICAV |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| | | Zum 30. Juni 2020 USD | Zum 30. Juni 2020 EUR |
| | Anhang | | |
| Vermögenswerte | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 2(n), 5 | 235.321 | 908.318 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | 2(b) | | |
| Übertragbare Wertpapiere | | 200.959.077 | 490.510.416 |
| Finanzderivate | | – | – |
| Dividendenforderungen | | 116.463 | 354.655 |
| Forderungen aus veräußerten Wertpapieren | | – | – |
| Sonstige Vermögenswerte | 2(p) | 815 | 31.070 |
| Summe Umlaufvermögen | | 201.311.676 | 491.804.459 |
| Verbindlichkeiten | | | |
| Kontokorrentkredit | 2(n), 5 | – | – |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten: | 2(b) | | |
| Aufgelaufene Verbindlichkeiten | 6 | (125.339) | (590.425) |
| Summe kurzfristige Verbindlichkeiten | | (125.339) | (590.425) |
| Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 15 | 201.186.337 | 491.214.034 |
| Anzahl rückkaufbarer, gewinnbeteiligter Anteile | | | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 643.671 | |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 233.751 | |
| Anteilsklasse 1D (USD) Anteile | | 5.414 | |
| Nettoinventarwert je Anteil, der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnen ist | | | |
| | | USD | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 227,988 | |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 227,981 | |
| Anteilsklasse 1D (USD) Anteile | | 211,757 | |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bilanz (Fortsetzung)

| | | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | | Zum 31. Dezember 2019 USD | Zum 31. Dezember 2019 USD | Zum 31. Dezember 2019 USD |
| | Anhang | | | |
| Vermögenswerte | | | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 2(n), 5 | 265.101 | 195.135 | 140.395 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | 2(b) | | | |
| Übertragbare Wertpapiere | | 112.093.727 | 96.666.280 | 110.351.598 |
| Finanzderivate | | – | – | 98.238 |
| Dividendenforderungen | | 113.264 | 190.829 | 161.406 |
| Forderungen aus veräußerten Wertpapieren | | – | 4.643 | – |
| Sonstige Vermögenswerte | 2(p) | 12 | 19.745 | 5.492 |
| Summe Umlaufvermögen | | 112.472.104 | 97.076.632 | 110.757.129 |
| Verbindlichkeiten | | | | |
| Aufgelaufene Verbindlichkeiten | 6 | (269.470) | (125.141) | (119.610) |
| Summe kurzfristige Verbindlichkeiten | | (269.470) | (125.141) | (119.610) |
| Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 15 | 112.202.634 | 96.951.491 | 110.637.519 |
| Anzahl rückkaufbarer, gewinnbeteiligter Anteile | | | | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 981.093 | 362.091 | 100.000 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 408.000 | 430.200 | 794.500 |
| Anteilsklasse 1A (EUR Hedged) Anteile | | – | – | 104.000 |
| Nettoinventarwert je Anteil, der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnen ist | | | | |
| | | USD | USD | USD |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | 80,764 | 130,743 | 121,896 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | 80,799 | 115,320 | 109,036 |
| Anteilsklasse 1A (EUR Hedged) Anteile | | – | – | 113,640 |

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Bilanz (Fortsetzung)

| | | Summe ICAV |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|
| | Anhang | Zum 31. Dezember 2019 EUR |
| Vermögenswerte | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 2(n), 5 | 535.093 |
| Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte: | 2(b) | |
| Übertragbare Wertpapiere | | 284.291.766 |
| Finanzderivate | | 87.519 |
| Dividendenforderungen | | 414.706 |
| Forderungen aus veräußerten Wertpapieren | | 4.136 |
| Sonstige Vermögenswerte | 2(p) | 22.494 |
| Summe Umlaufvermögen | | <u>285.355.714</u> |
| Verbindlichkeiten | | |
| Aufgelaufene Verbindlichkeiten | 6 | (458.112) |
| Summe kurzfristige Verbindlichkeiten | | <u>(458.112)</u> |
| Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen | 15 | <u>284.897.602</u> |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Gesamtergebnisrechnung

| | | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| | Anhang | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD |
| Ertrag | | | | |
| Zinserträge | | 157 | 54 | 139 |
| Dividendenerträge | 2(e) | 1.396.790 | 1.053.571 | 890.650 |
| Nettoverluste aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 2(b), 4 | (7.729.313) | (6.298.502) | (6.906.236) |
| Summe Anlageverlust | | <u>(6.332.366)</u> | <u>(5.244.877)</u> | <u>(6.015.447)</u> |
| Betriebsaufwand | | | | |
| Verwaltungsgebühren | 8 | (196.670) | (173.232) | (80.635) |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | (330.328) | (115.014) | (134.366) |
| Summe Betriebsaufwand | | <u>(526.998)</u> | <u>(288.246)</u> | <u>(215.001)</u> |
| Gebührenverzicht | 2(i) | – | – | – |
| Summe Gebührenverzicht | | <u>–</u> | <u>–</u> | <u>–</u> |
| Nettoverlust | | <u>(6.859.364)</u> | <u>(5.533.123)</u> | <u>(6.230.448)</u> |
| Finanzierungsaufwand | | | | |
| Zinsaufwand | 2(f) | (113) | (1.563) | (43) |
| Verlust für den Zeitraum vor Steuern | | <u>(6.859.477)</u> | <u>(5.534.686)</u> | <u>(6.230.491)</u> |
| Quellensteuer | 2(m) | (186.393) | (143.404) | (116.352) |
| Abflüsse aus dem Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | <u><u>(7.045.870)</u></u> | <u><u>(5.678.090)</u></u> | <u><u>(6.346.843)</u></u> |

Die Gewinne und Verluste entstanden ausschließlich aus fortlaufenden Investitionstätigkeiten. Es gab keine anderen Gewinne oder Verluste als die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Gesamtergebnisrechnung (Fortsetzung)

| | | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | | Summe ICAV |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--|---------------|
| Anhang | Zeitraum von 24. April 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 EUR | | |
| Ertrag | | | | |
| Zinserträge | | 9 | | 326 |
| Dividendenerträge | 2(e) | 754.241 | | 3.714.638 |
| Nettogewinne/(verluste) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 2(b), 4 | 9.763.373 | | (10.173.059) |
| Sonstige Erträge | | – | | – |
| Summe Anlageertrag/(verlust) | | 10.517.623 | | (6.458.095) |
| Betriebsaufwand | | | | |
| Verwaltungsgebühren | 8 | (173.849) | | (566.153) |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | (55.087) | | (576.009) |
| Summe Betriebsaufwand | | (228.936) | | (1.142.162) |
| Gebührenverzicht | 2(i) | – | | – |
| Summe Gebührenverzicht | | – | | – |
| Nettogewinn/(verlust) | | 10.288.687 | | (7.600.257) |
| Finanzierungsaufwand | | | | |
| Zinsaufwand | 2(f) | (46) | | (1.602) |
| Gewinn/(Verlust) für den Zeitraum vor Steuern | | 10.288.641 | | (7.601.859) |
| Quellensteuer | 2(m) | (100.135) | | (495.514) |
| Zu/Abflüsse zum/vom Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | 10.188.506 | | (8.097.373) |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

Die Gewinne und Verluste entstanden ausschließlich aus fortlaufenden Investitionstätigkeiten. Es gab keine anderen Gewinne oder Verluste als die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Gesamtergebnisrechnung (Fortsetzung)

| | | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| | Anhang | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum von 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 USD |
| Ertrag | | | | |
| Zinserträge | | – | 58 | – |
| Dividendenerträge | 2(e) | 446.764 | 666.555 | 337.244 |
| Nettogewinne aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 2(b), 4 | 7.625.226 | 6.235.669 | 777.416 |
| Summe Anlageertrag | | 8.071.990 | 6.902.282 | 1.114.660 |
| Betriebsaufwand | | | | |
| Verwaltungsgebühren | 8 | – | (27.421) | – |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | (211.353) | (138.515) | (56.305) |
| Summe Betriebsaufwand | | (211.353) | (165.936) | (56.305) |
| Gebührenverzicht | 2(i) | 31.542 | – | 334 |
| Summe Gebührenverzicht | | 31.542 | – | 334 |
| Nettoertrag | | 7.892.179 | 6.736.346 | 1.058.689 |
| Finanzierungsaufwand | | | | |
| Zinsaufwand | 2(f) | (803) | – | (129) |
| Gewinn für den Zeitraum vor Steuern | | 7.891.376 | 6.736.346 | 1.058.560 |
| Quellensteuer | 2(m) | (74.669) | (108.392) | (49.978) |
| Zuflüsse zum Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | 7.816.707 | 6.627.954 | 1.008.582 |

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

Die Gewinne und Verluste entstanden ausschließlich aus fortlaufenden Investitionstätigkeiten. Es gab keine anderen Gewinne oder Verluste als die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Gesamtergebnisrechnung (Fortsetzung)

| | Anhang | Summe ICAV Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Ertrag | | |
| Zinserträge | | 51 |
| Dividendenerträge | 2(e) | 1.285.852 |
| Nettogewinne aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 2(b), 4 | <u>12.963.900</u> |
| Summe Anlageertrag | | 14.249.803 |
| Betriebsaufwand | | |
| Verwaltungsgebühren | 8 | (24.278) |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | <u>(359.874)</u> |
| Summe Betriebsaufwand | | (384.152) |
| Gebührenverzicht | 2(i) | <u>28.224</u> |
| Summe Gebührenverzicht | | 28.224 |
| Nettoertrag | | 13.893.875 |
| Finanzierungsaufwand | | |
| Zinsaufwand | 2(f) | <u>(826)</u> |
| Gewinn für den Zeitraum vor Steuern | | 13.893.049 |
| Quellensteuer | 2(m) | <u>(206.558)</u> |
| Zuflüsse zum Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | <u>13.686.491</u> |

Die Gewinne und Verluste entstanden ausschließlich aus fortlaufenden Investitionstätigkeiten. Es gab keine anderen Gewinne oder Verluste als die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

**Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzuschreibenden
Veränderungen des Nettovermögens**

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Anhang | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD |
| Inhabern rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen zu Beginn der Periode | 112.202.634 | 96.951.491 | 110.637.519 |
| Abflüsse aus dem Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | (7.045.870) | (5.678.090) | (6.346.843) |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 85.481.863 | 587.575 | 2.103.453 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 (19.676.988) | (588.935) | (18.096.974) |
| Anstieg/Rückgang des Nettovermögens aus Transaktionen mit Anteilen | 65.804.875 | (1.360) | (15.993.521) |
| Währungsumrechnung | 2(c) – | – | – |
| Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen am Ende der Periode | 170.961.639 | 91.272.041 | 88.297.155 |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

**Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzuschreibenden
Veränderungen des Nettovermögens (Fortsetzung)**

| | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | Summe ICAV |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Anhang | Zeitraum von 24. April 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 EUR |
| Inhabern rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen zu Beginn der Periode | – | 284.897.602 |
| Zu/Abflüsse zum/vom Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | 10.188.506 | (8.097.374) |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 201.324.514 | 262.083.257 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 (10.326.683) | (44.159.690) |
| Anstieg des Nettovermögens aus Transaktionen mit Anteilen | <u>190.997.831</u> | <u>217.923.567</u> |
| Währungsumrechnung | 2(c) – | (3.509.761) |
| Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen am Ende der Periode | <u>201.186.337</u> | <u>491.214.034</u> |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

**Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzuschreibenden
Veränderungen des Nettovermögens (Fortsetzung)**

| | Anhang | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* Zeitraum von 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 USD |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Inhabern rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen zu Beginn der Periode | | 38.486.425 | 32.893.662 | – |
| Zuflüsse zum Nettovermögen aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | 7.816.707 | 6.627.954 | 1.008.582 |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 | 8.869.470 | 40.962.994 | 85.813.321 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 | (5.464.677) | – | – |
| Anstieg des Nettovermögens aus Transaktionen mit Anteilen | | 3.404.793 | 40.962.994 | 85.813.321 |
| Währungsumrechnung | 2(c) | – | – | – |
| Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen am Ende der Periode | | 49.707.925 | 80.484.610 | 86.821.903 |

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

**Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzuschreibenden
Veränderungen des Nettovermögens (Fortsetzung)**

| | Anhang | Summe ICAV |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 EUR |
| Inhabern rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen zu Beginn der Periode | | 62.440.762 |
| Zuflüsse zum Nettovermögens aus Geschäften, die Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzuschreiben sind | | 13.686.491 |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 | 120.496.096 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 3 | <u>(4.838.245)</u> |
| Anstieg des Nettovermögens aus Transaktionen mit Anteilen | | <u>115.657.851</u> |
| Währungsumrechnung | 2(c) | <u>(1.217.542)</u> |
| Inhabern rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile zuzurechnendes Nettovermögen am Ende der Periode | | <u><u>190.567.562</u></u> |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Kapitalflussrechnung

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Anhang | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD |
| Cashflows aus Geschäftstätigkeit | | | |
| Erlöse aus dem Verkauf von Anlagen (einschließlich realisierter Gewinne) | 221.469.407 | 81.570.303 | 121.184.531 |
| Erwerb von Anlagen | (287.857.727) | (82.266.766) | (105.791.767) |
| Erhaltene Erträge | 1.228.842 | 996.314 | 849.489 |
| Bezahlter Betriebsaufwand | (512.985) | (296.033) | (197.639) |
| Nettobarmittel(abfluss)/zufluss aus Geschäftstätigkeit | (65.672.463) | 3.818 | 16.044.614 |
| Cashflows aus Finanzierungstätigkeit | | | |
| Zinsaufwand bezahlt | (113) | (1.563) | (43) |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 85.481.863 | 587.575 | 2.103.453 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | (19.676.988) | (588.935) | (18.096.974) |
| Nettobarmittelzufluss/(abfluss) aus Finanzierungstätigkeit | 65.804.762 | (2.923) | (15.993.564) |
| Nettozunahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten | 132.299 | 895 | 51.050 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode | 265.101 | 195.135 | 140.395 |
| Wechselkursbewegungen aufgrund von Aggregation | 2(c) — | — | — |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 2(n), 5 397.400 | 196.030 | 191.445 |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

| | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | Summe ICAV |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Anhang | Zeitraum von 24. April 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 EUR |
| Cashflows aus Geschäftstätigkeit | | |
| Erlöse aus dem Verkauf von Anlagen (einschließlich realisierter Gewinne) | 267.882.920 | 627.300.421 |
| Erwerb von Anlagen | (459.078.624) | (847.111.215) |
| Erhaltene Erträge | 536.837 | 3.276.270 |
| Bezahlter Betriebsaufwand | (103.597) | (1.007.413) |
| Nettobarmittelabfluss aus Geschäftstätigkeit | (190.762.464) | (217.541.937) |
| | | |
| Cashflows aus Finanzierungstätigkeit | | |
| Zinsaufwand bezahlt | (46) | (1.602) |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 201.324.514 | 262.083.257 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | (10.326.683) | (44.159.690) |
| Nettobarmittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit | 190.997.785 | 217.921.965 |
| | | |
| Nettozunahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten | 235.321 | 380.028 |
| | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode | – | 535.093 |
| Wechselkursbewegungen aufgrund von Aggregation | 2(c) – | (6.803) |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 2(n), 5 235.321 | 908.318 |
| Überziehungskredite am Ende des Berichtszeitraums | – | – |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Anhang | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum von 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 USD |
| Cashflows aus Geschäftstätigkeit | | | |
| Erlöse aus dem Verkauf von Anlagen (einschließlich realisierter Gewinne) | 73.682.366 | 37.974.922 | 310.382 |
| Erwerb von Anlagen | (77.184.039) | (79.309.428) | (86.273.418) |
| Erhaltene Erträge | 403.545 | 564.467 | 184.387 |
| Bezahlter Betriebsaufwand | (292.687) | (120.807) | (13.283) |
| Nettobarmittelabfluss aus Geschäftstätigkeit | (3.390.815) | (40.890.846) | (85.791.932) |
| Cashflows aus Finanzierungstätigkeit | | | |
| Zinsaufwand bezahlt | (803) | – | (129) |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 8.869.470 | 40.962.994 | 85.813.321 |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | (5.464.677) | – | – |
| Nettobarmittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit | 3.403.990 | 40.962.994 | 85.813.192 |
| Nettozunahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten | 13.175 | 72.148 | 21.260 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode | 139.656 | 26.097 | – |
| Wechselkursbewegungen aufgrund von Aggregation | 2(c) – | – | – |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 2(n), 5 152.831 | 98.245 | 21.260 |

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

| | Summe | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| | ICAV | |
| | | Zeitraum von |
| | | 1. Januar |
| | | 2019 bis |
| | | 30. Juni |
| | | 2019 |
| Anhang | | EUR |
| Cashflows aus Geschäftstätigkeit | | |
| Erlöse aus dem Verkauf von Anlagen (einschließlich realisierter Gewinne) | 99.133.932 | |
| Erwerb von Anlagen | (215.339.732) | |
| Erhaltene Erträge | 1.021.155 | |
| Bezahlter Betriebsaufwand | (377.916) | |
| Nettobarmittelabfluss aus Geschäftstätigkeit | <u>(115.562.561)</u> | |
| | | |
| Cashflows aus Finanzierungstätigkeit | | |
| Zinsaufwand bezahlt | (826) | |
| Erhaltene Beträge bei Emission rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | 120.496.096 | |
| Bezahlte Beträge bei Rücknahme rückkaufbarer, gewinnberechtigter Anteile | (4.838.245) | |
| Nettobarmittelzufluss aus Finanzierungstätigkeit | <u>115.657.025</u> | |
| | | |
| Nettozunahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten | 94.464 | |
| | | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zu Beginn der Periode | 144.995 | |
| Wechselkursbewegungen aufgrund von Aggregation | 2(c) <u>(312)</u> | |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Ende des Berichtszeitraums | 2(n), 5 <u>239.147</u> | |

Der Anhang ist integraler Bestandteil des Abschlusses.

OSSIAM IRL ICAV

Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss

1. Organisation

Ossiam IRL ICAV (der „ICAV“) ist ein irischer Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren, der nach den Gesetzen Irlands gemäß dem irischen Collective Asset-Management Vehicles Act 2015 (der „ICAV Act“), den European Communities (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) Regulations, 2011, in der jeweils gültigen Fassung (die „UCITS Regulations“) und dem Central Bank (Supervision and Enforcement) Act 2013 (Section 48(1)) (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) (Amendment) Regulations 2019 (die „UCITS Regulations der Zentralbank“) eingerichtet wurde. Der ICAV wurde am 4. Oktober 2017 gegründet und am 21. März 2018 von der irischen Zentralbank („CBI“) zugelassen. Aufgelegt wurde er am 5. April 2018.

Der ICAV ist als Umbrella-Fonds mit getrennter Haftung zwischen den Teilfonds (einzeln als „Teilfonds“ und zusammen als „Teilfonds“ bezeichnet) strukturiert. Der Verwaltungsrat kann von Zeit zu Zeit mit vorheriger Genehmigung der CBI verschiedene Anteilsserien begeben, die in Übereinstimmung mit den Anforderungen der CBI erfolgen und getrennte Anlageportfolios darstellen, wobei jede dieser Anteilsserien einen Teilfonds umfasst. Innerhalb jedes Teilfonds kann der Verwaltungsrat von Zeit zu Zeit gemäß den Vorgaben der CBI verschiedene Anteilklassen auflegen. Jeder Teilfonds trägt seine eigenen Verbindlichkeiten. Nach irischem Recht dürfen weder der ICAV noch ein für den ICAV ernannter Dienstleister, der Verwaltungsrat, ein Treuhänder, Prüfer oder Liquidator noch eine andere Person die Verbindlichkeit eines Teilfonds mit den Vermögenswerten eines anderen Teilfonds erfüllen.

Zum 30. Juni 2020 bestand der ICAV aus fünf Teilfonds, von denen vier aufgelegt sind. Es handelt sich um Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF, Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF, Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF und Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF. Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF wurde am 5. April 2018 aufgelegt, Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF am 26. November 2018, Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF am 2. Mai 2019 und Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF am 24. April 2020. Ossiam Global Sustainable Income UCITS ETF wurde im Januar 2020 von der irischen Nationalbank zugelassen, aber nicht aufgelegt.

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF ist bestrebt, mit einer Auswahl von US-Aktien, die Teil des Shiller Barclays CAPE® US Sector Value Net TR Index sind, unter Berücksichtigung der ESG-Kriterien (Umwelt, Soziales, Governance) und der Verbesserung der Kohlendioxidbilanz eine Nettogesamtrendite für die Anleger zu erzielen.

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF ist bestrebt, eine Nettogesamtrendite zu erzielen, indem er in erster Linie in eine dynamische Auswahl von Aktien aus Industriestaaten investiert.

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF ist bestrebt, mit einer Auswahl börsennotierter US-Aktien eine Nettogesamtrendite zu erzielen.

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF versucht, vor Abzug der Gebühren und Aufwendungen des Teilfonds die Performance des US ESG Minimum Variance Index Net Return USD zum Abschluss der Periode zu erreichen.

Die Anteile der Teilfonds sind an mindestens einer der folgenden Börsen notiert und zum Handel zugelassen: London Stock Exchange, Deutsche Börse, Six Swiss Exchange und Borsa Italiana.

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze

(a) Grundlagen

Dieser gekürzte ungeprüfte Zwischenabschluss wurde in Übereinstimmung mit IAS 34, „Zwischenberichterstattung“, dem ICAV Act, den UCITS Regulations und den UCITS Regulations der Zentralbank erstellt.

Der gekürzte ungeprüfte Zwischenabschluss wurde auf der Grundlage der Unternehmensfortführung erstellt, wobei davon ausgegangen wird, dass der ICAV seine Geschäftstätigkeit in absehbarer Zukunft fortsetzt. Der gekürzte Zwischenabschluss wurde zu Anschaffungskosten erstellt, die durch die Neubewertung von erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten angepasst wurde. Der gekürzte ungeprüfte Zwischenabschluss ist in Verbindung mit dem geprüften Abschluss für den Zeitraum zum 30. Juni 2020 zu lesen.

Die wesentlichen Rechnungslegungsgrundsätze des ICAV für die Berichtsperiode zum 30. Juni 2020 entsprechen jenen des Geschäftsjahrs zum 31. Dezember 2019.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

a) Grundlagen (Fortsetzung)

Die Erstellung des gekürzten Zwischenabschlusses gemäß IFRS erfordert Schätzungen und Annahmen, die sich auf die ausgewiesenen Beträge der Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum Zeitpunkt des Abschlusses und auf die ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen im Berichtszeitraum stützen. Obwohl diese Angaben nach bestem Wissen des Managements bezüglich Höhe, Ereignis oder Maßnahme geschätzt sind, können die tatsächlichen Ergebnisse letztlich von diesen Schätzungen abweichen.

Der Verwaltungsrat legt Schätzungen und Annahmen zur Zukunft des ICAV vor. Die daraus resultierenden Schätzungen für die Rechnungslegung entsprechen definitionsgemäß selten den tatsächlichen Ergebnissen. Es gibt keine Schätzungen und Annahmen, derentwegen ein erhebliches Risiko einer wesentlichen Anpassung der Buchwerte von Vermögenswerten und Verbindlichkeiten besteht.

International Financial Reporting Standards

Neue Rechnungslegungsgrundsätze, Änderungen und Auslegungen, die für die am oder nach dem 1. Januar 2020 beginnenden Geschäftsjahre gelten

Zum Zeitpunkt der Genehmigung dieses Abschlusses wurden vom ICAV mit Wirkung zum 1. Januar 2020 die folgenden Standards, Änderungen und Auslegungen bestehender Standards beschlossen:

Änderungen von IAS 1 und IAS 8

Der IASB änderte IAS 1 „Darstellung von Abschlüssen“ und IAS 8 „Rechnungslegungsgrundsätze, Änderungen von Schätzungen und Fehlern“ vorgenommen, die eine einheitliche Definition der Wesentlichkeit in den internationalen Rechnungslegungsstandards und dem Rahmenkonzept für die Finanzberichterstattung verwenden, klarstellen, wann Informationen wesentlich sind, und einige der Leitlinien in IAS 1 über unwesentliche Informationen aufnehmen. Die Änderungen stellen insbesondere klar:

- dass der Verweis auf die Verschleierung von Informationen Situationen betrifft, in denen die Wirkung der Auslassung oder Fehldarstellung der Information entspricht, und dass ein Unternehmen die Wesentlichkeit im Zusammenhang mit dem Abschluss als Ganzes beurteilt
- was der Begriff „Hauptnutzer von allgemeinen Abschlüssen“, an die diese Abschlüsse sich richten, bedeutet, d. h. „bestehende und potenzielle Anleger, Kreditgeber und andere Gläubiger“, die sich zum Großteil auf allgemeine Abschlüsse stützen müssen, um die erforderlichen Finanzinformationen zu finden.

Die Annahme der Änderungen von IAS 1 „Darstellung von Abschlüssen“ und IAS 8 „Rechnungslegungsgrundsätze, Änderungen von Schätzungen und Fehlern“ hatte keine wesentlichen Auswirkungen auf den Abschluss des ICAV.

Überarbeitetes Rahmenkonzept für die Finanzberichterstattung

Der IASB hat ein überarbeitetes Rahmenkonzept herausgegeben, das ab sofort bei Entscheidungen zu Standards Anwendung findet. Wichtige Änderungen sind:

- Hervorhebung der Bedeutung der Verantwortung im Zweck der Finanzberichterstattung
- Wiedereinführung der Vorsicht als Bestandteil der Neutralität
- Definition einer berichtenden Gesellschaft, die eine juristische Person oder ein Teil einer Gesellschaft sein kann
- Überarbeitung der Definitionen eines Vermögenswerts und einer Verbindlichkeit
- Abschaffung der Wahrscheinlichkeitsschwelle für den Ansatz und Hinzufügen von Leitlinien zur Ausbuchung
- Hinzufügen von Orientierungshilfen zu verschiedenen Bewertungsmaßstäben und
- Feststellung, dass Gewinn oder Verlust der primäre Leistungsindikator ist und dass grundsätzlich Erträge und Aufwendungen im sonstigen Gesamtergebnis umzugliedern sind, wenn dies die Relevanz oder die getreue Darstellung des Abschlusses erhöht.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

a) Grundlagen (Fortsetzung)

International Financial Reporting Standards (Fortsetzung)

Die aktuellen Rechnungslegungsstandards werden nicht geändert. Unternehmen, die bei der Festlegung ihrer Rechnungslegungsgrundsätze für Transaktionen, Ereignisse oder Bedingungen, die nicht anderweitig unter den Rechnungslegungsgrundsätzen behandelt werden, auf den Rahmen angewiesen sind, müssen den überarbeiteten Rahmen jedoch ab dem 1. Januar 2020 anwenden. Diese Unternehmen müssen prüfen, ob ihre Rechnungslegungsgrundsätze gemäß dem überarbeiteten Rahmen noch angemessen sind. Die Annahme des überarbeiteten Rahmenkonzepts hatte keine wesentlichen Auswirkungen auf den Abschluss des ICAV.

Es gibt keine anderen Standards, Änderungen an Standards oder Auslegungen, die für Geschäftsjahre, die am oder nach dem 1. Januar 2020 beginnen, gelten und wesentliche Auswirkungen auf den Abschluss des ICAV haben.

Standards, Auslegungen und Änderungen bestehender Standards, die veröffentlicht, aber noch nicht wirksam sind

Es gibt keine neuen Standards, Änderungen oder Auslegungen, die veröffentlicht, aber noch nicht wirksam sind, von denen zu erwarten ist, dass sie erhebliche Auswirkungen auf den ICAV haben.

(b) Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten

Der beizulegende Zeitwert von Finanzinstrumenten basiert auf den notierten Marktpreisen in einem aktiven Markt zum Stichtag des Berichtszeitraums ohne Abzug der geschätzten künftigen Verkaufskosten.

Der beizulegende Zeitwert ist der Preis, der bei einer ordnungsgemäßen Transaktion zwischen Marktteilnehmern am Bewertungsstichtag zum Verkauf eines Vermögenswertes oder zur Übertragung einer Verbindlichkeit gezahlt würde. Der beizulegende Zeitwert der an aktiven Märkten gehandelten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (z. B. Handelspapiere) basiert auf börsennotierten Marktpreisen zum Handelsschluss am Bilanzstichtag.

Sollte ein börsennotierter Marktpreis an einem aktiven Markt nicht an einer anerkannten Börse oder bei einem Broker/Händler für nicht börsengehandelte Finanzinstrumente verfügbar ist, wird der beizulegende Zeitwert des Instruments mithilfe von Bewertungstechniken geschätzt, u. a. Verwendung der jüngsten Transaktionen zu marktüblichen Preisen, Verweis auf den aktuellen beizulegenden Zeitwert eines anderen Instruments, das dem zu bewertenden im Wesentlichen ähnelt, Discounted-Cashflow-Verfahren, Optionspreismodelle oder anderer Bewertungstechniken, die eine zuverlässige Schätzung jener Preise erlauben, die bei tatsächlichen Markttransaktionen erzielt werden.

Wenn Discounted-Cashflow-Verfahren verwendet werden, basieren die geschätzten künftigen Cashflows auf den besten Schätzungen des Managements und der verwendete Diskontsatz ist ein Marktzinssatz am Ende der Periode, der für ein Instrument mit ähnlichen Bedingungen gilt. Wenn andere Preismodelle verwendet werden, basieren die Eingaben auf Marktdaten am Ende der Periode.

(i) Klassifizierung und Ansatz

IFRS 9 „Finanzinstrumente“ trat für die Berichtszeiträume am oder nach dem 1. Januar 2020 in Kraft. Es befasst sich mit der Klassifizierung, Messung und Ausbuchung von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten und ersetzt die vielen Klassifizierungs- und Messmodelle in IAS 39.

Der ICAV erfasst finanzielle Vermögenswerte und finanzielle Verbindlichkeiten an dem Tag, an dem er die vertraglichen Bestimmungen des Instruments abschließt und an dem alle wesentlichen Rechte und der Zugang zu den Erträgen aus den Vermögenswerten und die mit diesen Erträgen verbundenen Risiken dem ICAV übertragen werden.

Ein Kauf von finanziellen Vermögenswerten wird am Tag des Geschäftsabschlusses erfasst. Ab diesem Zeitpunkt werden alle Gewinne und Verluste aus Änderungen des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte oder finanziellen Verbindlichkeiten in der Gesamtergebnisrechnung erfasst.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

(ii) Messung

Finanzinstrumente werden zunächst zum beizulegenden Zeitwert (Kaufpreis) und, bei einem finanziellen Vermögenswert oder einer finanziellen Verbindlichkeit, die nicht erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden, zuzüglich der Transaktionskosten, die direkt auf den Erwerb oder die Emission des finanziellen Vermögenswerts oder der finanziellen Verbindlichkeit zurückzuführen sind. Transaktionskosten für erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten werden sofort aufwandswirksam erfasst.

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(b) Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

(ii) Messung (Fortsetzung)

Nach der erstmaligen Erfassung werden alle erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert klassifizierten Instrumente zum beizulegenden Zeitwert bewertet, wobei Änderungen ihres beizulegenden Zeitwerts in der Gesamtergebnisrechnung erfasst werden. Der beizulegende Zeitwert der an aktiven Märkten gehandelten Instrumente basiert auf den notierten Marktpreisen am Stichtag des Berichtszeitraums.

Devisenterminkontrakte, die zum Ende des Berichtszeitraums ausstehen, werden zu Zwecken des effizienten Portfoliomanagements und zur Absicherung abgeschlossen und zu ihrem Marktwert bewertet. Der resultierende nicht realisierte Gewinn oder Verlust ist in nicht realisierten Gewinnen und Verlusten aus Anlagen enthalten.

Die finanziellen Verbindlichkeiten aus den vom ICAV ausgegebenen rückkaufbaren Anteilen werden zum Rücknahmebetrag gehalten, der das Recht der Anteilinhaber auf eine Restbeteiligung an den Vermögenswerten des ICAV darstellt.

(iii) Aisbuchung

Ein finanzieller Vermögenswert wird ausgebucht, wenn das vertragliche Recht auf den Erhalt von Cashflows aus dem finanziellen Vermögenswert abgelaufen ist oder der ICAV im Wesentlichen alle Risiken und Nutzen des Eigentums übertragen hat. Eine finanzielle Verbindlichkeit wird ausgebucht, wenn die vertraglich festgelegte Verpflichtung erfüllt, gekündigt oder abgelaufen ist.

(c) Umrechnung von Fremdwährungen

(i) Funktionale und Darstellungswährung

Der Jahresabschluss wird in der Basiswährung des Fonds gemäß der Definition im Verkaufsprospekt (die „Darstellungswährung“) dargestellt. Die Basiswährung des ICAV ist der Euro. Die in den Abschlüssen des ICAV enthaltenen Posten werden in der Währung des wesentlichen wirtschaftlichen Umfelds, in dem er tätig ist, bewertet und dargestellt. Die funktionale Währung der einzelnen Teilfonds ist der US-Dollar.

(ii) Transaktionen und Salden

Monetäre Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, die auf andere Währungen als die funktionale Währung lauten, werden zum Schlusskurs zum Stichtag in die funktionale Währung umgerechnet. Fremdwährungsgeschäfte werden in die funktionale Währung unter Verwendung der im Zeitpunkt der Transaktion geltenden Wechselkurse umgerechnet. Wechselkursgewinne und -verluste, die sich aus der Abwicklung solcher Transaktionen und aus der Umrechnung von auf Fremdwährungen lautenden monetären Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag ergeben, werden in der Gesamtergebnisrechnung erfasst.

Zeichnungen und Rücknahmen in der Aufstellung der Inhabern rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile zuzurechnenden Veränderungen des Nettovermögens und Positionen in der Kapitalflussrechnung werden zu durchschnittlichen Wechselkursen umgerechnet, mit Ausnahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten zu Beginn des Berichtszeitraums, die zum Eröffnungskurs des Berichtszeitraums umgerechnet werden, und Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten am Ende des Berichtszeitraums, die mit dem Schlusskurs umgerechnet werden. Die Verwendung unterschiedlicher Wechselkurse zur Umrechnung von Nicht-Euro-Beträgen führt zu einer Anpassung der Währungsumrechnung, die in der Aufstellung über die Veränderung des Nettovermögens, das Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnen ist, und in der Kapitalflussrechnung nur als Teil der Gesellschaft erfasst wird und keinem Teilfonds zuzurechnen ist.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

Abweichungen bei nicht monetären Positionen, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert gehalten werden, werden als Teil des Gewinns und Verlusts zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesen.

Realisierte und nicht realisierte Nettogewinne und -verluste aus Fremdwährungsgeschäften werden in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesen.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(d) Transaktionskosten

Transaktionskosten entstehen durch den Erwerb oder die Veräußerung von erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten oder Verbindlichkeiten. Sie umfassen Gebühren und Provisionen, die Vertretern, Beratern, Maklern und Händlern gezahlt werden, sowie Zinsen oder Steuern im Zusammenhang mit Käufen und Verkäufen. Die anfallenden Transaktionskosten werden sofort aufwandswirksam erfasst und sind in der Gesamtergebnisrechnung unter dem Nettogewinn/-verlust aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten enthalten. Weitere Einzelheiten sind Anhang 8 zu entnehmen. Transaktionskosten bei Devisenterminkontrakten sind in den Kauf- und Verkaufspreisen der Anlage enthalten. Sie können nicht praktisch oder zuverlässig erfasst werden, da sie in die Investitionskosten eingebettet sind und nicht separat verifiziert und ausgewiesen werden können.

(e) Dividendertrag

Dividenden werden der Gesamtergebnisrechnung an den Tagen gutgeschrieben, an denen die betreffenden Wertpapiere als „ex dividend“ notiert sind. Die Erträge werden inklusive nicht erstattungsfähiger Quellensteuern ausgewiesen, die separat in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesen sind, und abzüglich etwaiger Steuergutschriften.

(f) Zinserträge und Zinsaufwendungen

Bankzinserträge und -aufwendungen werden in der Gesamtergebnisrechnung als Einnahmen bzw. Ausgaben erfasst.

(g) Rückkaufbare gewinnberechtigte Anteile

Rückkaufbare gewinnberechtigte Anteile können auf Wunsch des Anteilsinhabers zurückgenommen werden und sind als finanzielle Verbindlichkeiten klassifiziert. Ausschüttungen auf diese Anteile werden in den Änderungen des den Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnenden Nettovermögens erfasst.

(h) Gebühren

Eine Managementgebühr wird als Aufwand erfasst und periodengerecht in der Gesamtergebnisrechnung angesetzt. Weitere Einzelheiten sind Anhang 8 zu entnehmen.

(i) Gebührenverzicht

Den Gebührenverzicht findet sich in der Gesamtergebnisrechnung auf Seite 11 bis 14. Die Verwaltungsgesellschaft erstattet dem ICAV bestimmte Aufwendungen, um die Aufwendungen auf die vereinbarte maximale Gesamtkostenquote zu begrenzen. Der von der Verwaltungsgesellschaft den Teilfonds gezahlte Betrag wird in der Gesamtergebnisrechnung unter „Gebührenverzicht“ ausgewiesen.

(j) Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet

Realisierte Gewinne oder Verluste aus Veräußerungen von Anlagen während des Berichtszeitraums sowie nicht realisierte Gewinne und Verluste aus der Bewertung von Anlagen am Ende des Berichtszeitraums werden in der Gewinn- und Verlustrechnung unter dem Nettogewinn/(verlust) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten angesetzt.

(k) Kapitalflüsse

Der ICAV hat eine Kapitalflussrechnung anhand der direkten Methode erstellt, bei der die wichtigen Kapitalzu- und -abflüsse im Zusammenhang mit der Geschäftstätigkeit offengelegt werden.

(l) Dividendenpolitik

Es wird nicht vorgeschlagen, dass der Verwaltungsrat eine Dividende für die Teilfonds mit Ausnahme der Anteilsklasse 1D (USD) auf Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF beschließt. Alle Einzelheiten zu Änderungen der Dividendenpolitik eines Teilfonds werden in einem aktualisierten Anhang aufgeführt und allen Anteilsinhabern im Voraus mitgeteilt.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(m) Quellensteuer

Dividenden- und Zinserträge, die der ICAV erhält, können im Ursprungsland der Quellensteuer unterliegen. In der Gesamtergebnisrechnung ist sie separat ausgewiesen.

(n) Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente

Die Zahlungsmittel umfassen die Barbestände und Buchgeld. Zahlungsmitteläquivalente, sofern vorhanden, sind kurzfristige, hochliquide Anlagen mit einer Laufzeit von drei Monaten oder weniger, die leicht in bekannte Barbeträge umgewandelt werden können und unbedeutenden Wertänderungen unterliegen. Überziehungskredite sind im Abschnitt Verbindlichkeiten der Bilanz enthalten.

(o) Verrechnung

Finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten werden verrechnet und der Nettobetrag wird in der Bilanz ausgewiesen, wenn ein juristisch durchsetzbarer Anspruch auf Verrechnung der angesetzten Beträge und die Absicht besteht, den Vermögenswert auf Nettobasis abzurechnen oder den Vermögenswert zu realisieren und die Verbindlichkeit gleichzeitig zu begleichen.

Erträge und Aufwendungen werden auf Nettobasis für Gewinne und Verluste aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten Finanzinstrumenten sowie Devisengewinnen und -verlusten ausgewiesen.

(p) Sonstige Vermögenswerte

Diese Zeile in der Bilanz enthält vorausbezahlte Aufwendungen und Gebührenverzichte.

(q) Beizulegender Zeitwert

IFRS 13 „Bemessung des beizulegenden Zeitwerts“ sieht die Angabe der Fair-Value-Hierarchie vor, in der die Bemessung des beizulegenden Zeitwerts in der Bilanz als Vermögenswerte und Verbindlichkeiten eingestuft werden.

Die Angaben basieren auf einer dreistufigen Fair-Value-Hierarchie für die Inputfaktoren, die in Bewertungstechniken zur Bemessung des beizulegenden Zeitwerts verwendet werden. Der beizulegende Zeitwert der an einem aktiven Markt gehandelten finanziellen Vermögenswerte und finanziellen Verbindlichkeiten (z. B. Handelspapiere) basiert auf börsennotierten Marktpreisen zum Handelsschluss am Bilanzstichtag.

Ein Finanzinstrument gilt als an einem aktiven Markt notiert, wenn die notierten Preise leicht und regelmäßig von einer Börse, einem Händler, einem Broker, einer Branchengruppe, einem Kursanbieter oder einer Regulierungsbehörde erhältlich sind und diese Preise tatsächliche und regelmäßig stattfindende Markttransaktionen darstellen. Diese Instrumente sind in Stufe 1 der Hierarchie enthalten.

Der beizulegende Zeitwert von finanziellen Vermögenswerten und finanziellen Verbindlichkeiten, die nicht an einem aktiven Markt gehandelt werden, wird mittels Bewertungstechniken ermittelt. Der ICAV verwendet eine Vielzahl von Methoden und trifft Annahmen, die auf Marktbedingungen basieren, die zum Berichtsstichtag vorliegen. Diese Instrumente sind in Stufe 2 der Hierarchie enthalten. Die Fair-Value-Hierarchie hat folgende Ebenen:

- Notierte Preise (unangepasst) an aktiven Märkten für identische Vermögenswerte oder Verbindlichkeiten (Stufe 1).
- Andere als die in Stufe 1 enthaltenen notierten Preise, die für den Vermögenswert oder die Verbindlichkeit entweder direkt (d. h. als Preise) oder indirekt (d. h. aus Preisen abgeleitet) zu beobachten sind (Stufe 2).
- Inputfaktoren für den Vermögenswert oder die Verbindlichkeit, die nicht auf beobachtbaren Marktdaten basieren (d. h. nicht beobachtbare Inputfaktoren) (Ebene 3).

Übertragungen gelten als am Ende des Berichtszeitraums erfolgt.

Für die Teilfonds wurden im Berichtszeitraum zum 30. Juni 2020 und im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2019 keine Übertragungen zwischen den Ebenen vorgenommen.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

Nicht zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesene Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, für die der beizulegende Zeitwert angegeben wird

Die Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des ICAV (nach Klasse), die zum 30. Juni 2020 und zum 31. Dezember 2019 nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertet wurden, sondern für die der beizulegende Zeitwert innerhalb der beizulegenden Zeitwerthierarchie offengelegt wird, gelten als Stufe 2, mit Ausnahme von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten, die als Stufe 1 gelten.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(q) Beizulegender Zeitwert (Fortsetzung)

Nicht zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesene Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, für die der beizulegende Zeitwert angegeben wird (Fortsetzung)

Zu den Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten zählen der Kassenbestand und die bei Banken und Brokern gehaltenen Sichteinlagen.

Die Tabellen unten und umseitig enthalten eine Analyse der Finanzinstrumente zum 30. Juni 2020 und zum 31. Dezember 2019, die gemäß IFRS 13 zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden:

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 30. Juni 2020 | | | Summe |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 | Ebene 2 | Ebene 3 | |
| | USD | USD | USD | USD |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 170.752.734 | – | – | 170.752.734 |
| Summe | 170.752.734 | – | – | 170.752.734 |

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 30. Juni 2020 | | | Summe |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Ebene 1 | Ebene 2 | Ebene 3 | |
| | USD | USD | USD | USD |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 91.064.241 | – | – | 91.064.241 |
| Summe | 91.064.241 | – | – | 91.064.241 |

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 30. Juni 2020 | | | Summe |
|-----------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Ebene 1 | Ebene 2 | Ebene 3 | |
| | USD | USD | USD | USD |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 88.150.837 | – | – | 88.150.837 |
| Summe | 88.150.837 | – | – | 88.150.837 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(q) Beizulegender Zeitwert (Fortsetzung)

Nicht zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesene Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, für die der beizulegende Zeitwert angegeben wird (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 30. Juni 2020 | | | Summe USD |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 USD | Ebene 2 USD | Ebene 3 USD | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 200.959.077 | – | – | 200.959.077 |
| Summe | 200.959.077 | – | – | 200.959.077 |

*Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF wurde am 24. April 2020 aufgelegt.

Summe ICAV Portfolio

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 30. Juni 2020 | | | Summe EUR |
|-----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 EUR | Ebene 2 EUR | Ebene 3 EUR | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 490.510.416 | – | – | 490.510.416 |
| Summe | 490.510.416 | – | – | 490.510.416 |

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 31. Dezember 2019 | | | Summe USD |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 USD | Ebene 2 USD | Ebene 3 USD | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 112.093.727 | – | – | 112.093.727 |
| Summe | 112.093.727 | – | – | 112.093.727 |

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 31. Dezember 2019 | | | Summe USD |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | Ebene 1 USD | Ebene 2 USD | Ebene 3 USD | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 96.666.280 | – | – | 96.666.280 |
| Summe | 96.666.280 | – | – | 96.666.280 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

2. Wesentliche Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

(q) Beizulegender Zeitwert (Fortsetzung)

Nicht zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesene Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, für die der beizulegende Zeitwert angegeben wird (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 31. Dezember 2019 | | | Summe USD |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 USD | Ebene 2 USD | Ebene 3 USD | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 110.351.598 | – | – | 110.351.598 |
| Devisenterminkontrakt | – | 98.238 | – | 98.238 |
| Summe | 110.351.598 | 98.238 | – | 110.449.836 |

Summe ICAV Portfolio

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte

| | Zum 31. Dezember 2019 | | | Summe EUR |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------|--------------------|
| | Ebene 1 EUR | Ebene 2 EUR | Ebene 3 EUR | |
| Für Handelszwecke gehalten | | | | |
| Stammaktien | 284.291.766 | – | – | 284.291.766 |
| Devisenterminkontrakt | – | 87.519 | – | 87.519 |
| Summe | 284.291.766 | 87.519 | – | 284.379.285 |

3. Anteilskapital

Das genehmigte Anteilskapital des ICAV beträgt 500.000.000.002 nennwertlose Anteile, aufgeteilt in 2 nennwertlose Zeichneranteile und 500.000.000.000 nennwertlose Anteile. Der Verwaltungsrat ist ermächtigt, alle Anteile des ICAV zu Bedingungen auszugeben, die er für angemessen hält. Die Zeichneranteile berechtigen die Inhaber, an den Hauptversammlungen des ICAV teilzunehmen und abzustimmen, sie berechtigen die Inhaber jedoch nicht zur Beteiligung an den Gewinnen oder Vermögenswerten des ICAV mit Ausnahme einer Rückzahlung des Kapitals bei einer Abwicklung.

Die Anteile berechtigen die Inhaber zur Teilnahme und Abstimmung an Hauptversammlungen des ICAV und (mit Ausnahme der Zeichneranteile) zur gleichberechtigten Beteiligung an den Gewinnen und Vermögenswerten des Teilfonds, auf den sich die Anteile beziehen, vorbehaltlich etwaiger Unterschiede zwischen Gebühren, Kosten und Aufwendungen, die für verschiedene Anteilklassen gelten.

Der ICAV kann von Zeit zu Zeit durch ordentlichen Beschluss sein Kapital erhöhen, die Anteile oder einige davon in einer kleineren Anzahl von Anteilen zusammenfassen, die Anteile oder einige davon in eine größere Anzahl von Anteilen unterteilen oder Anteile annullieren, die niemand nimmt oder zu deren Annahme sich niemand bereit erklärt.

Der ICAV darf durch besonderen Beschluss von Zeit zu Zeit sein Anteilskapital in jeder gesetzlich zulässigen Weise reduzieren. Bei einer Versammlung der Anteilsinhaber hat jeder Anteilsinhaber bei einer Handabstimmung eine Stimme und bei einer schriftlichen Abstimmung eine Stimme je gehaltenen ganzen Anteil.

Die Anzahl der ausgegebenen und zurückgenommenen rückkaufbaren Anteile in den Berichtszeiträumen zum 30. Juni 2020 und zum 30. Juni 2019 ist umseitig ersichtlich.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

3. Anteilskapital (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 | Zeitraum von 24. April 2020 bis 30. Juni 2020 |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | | | |
| Zu Beginn der Periode | 981.093 | 362.091 | 100.000 | – |
| Ausgegebene Anteile | 422.538 | 4.400 | – | 671.596 |
| Zurückgenommene Anteile | (217.000) | – | – | (27.925) |
| Zum Ende der Periode | 1.186.631 | 366.491 | 100.000 | 643.671 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | | | |
| Zu Beginn der Periode | 408.000 | 430.200 | 794.500 | – |
| Ausgegebene Anteile | 635.278 | – | 24.000 | 246.951 |
| Zurückgenommene Anteile | (70.700) | (5.000) | (84.000) | (13.200) |
| Zum Ende der Periode | 972.578 | 425.200 | 734.500 | 233.751 |
| Anteilsklasse 1D (USD) Anteile | | | | |
| Zu Beginn der Periode | – | – | – | – |
| Ausgegebene Anteile | – | – | – | 10.861 |
| Zurückgenommene Anteile | – | – | – | (5.447) |
| Zum Ende der Periode | – | – | – | 5.414 |
| Anteilsklasse 1A (EUR Hedged)** Anteile | | | | |
| Zu Beginn der Periode | – | – | 104.000 | – |
| Ausgegebene Anteile | – | – | – | – |
| Zurückgenommene Anteile | – | – | (104.000) | – |
| Zum Ende der Periode | – | – | – | – |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

** Anteilsklasse 1A (EUR Hedged) wurde am 29. Mai 2020 vollständig zurückgenommen.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

3. Anteilskapital (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 | Zeitraum von 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | | | |
| Zu Beginn der Periode | 398.300 | 200.000 | – |
| Ausgegebene Anteile | 18.500 | 77.244 | 100.000 |
| Zurückgenommene Anteile | (28.000) | – | – |
| Zum Ende der Periode | 388.800 | 277.244 | 100.000 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | | | |
| Zu Beginn der Periode | 224.253 | 120.000 | – |
| Ausgegebene Anteile | 107.000 | 297.800 | 746.000 |
| Zurückgenommene Anteile | (47.100) | – | – |
| Zum Ende der Periode | 284.153 | 417.800 | 746.000 |

* Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF wurde am 2. Mai 2019 begeben.

Angaben zu den Beträgen, die bei der Emission rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile eingehen, und den Beträgen, die bei der Rücknahme rückkaufbarer gewinnberechtigter Anteile überwiesen werden, finden sich auf Seite 15.

4. Nettogewinn/(Verluste) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD |
| Realisierter Nettoverlust aus dem Verkauf von Anlagen | (13.093.882) | (4.694.675) | (3.268.574) |
| Realisierte Nettoverluste aus dem Verkauf von Devisenterminkontrakten | – | – | (253.850) |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertsteigerung/(-minderung) auf Anlagen | 5.370.569 | (1.588.727) | (3.288.456) |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertminderung von Devisenterminkontrakten | – | – | (98.238) |
| Sonstige Währungs(verluste)/gewinne | (6.000) | (15.100) | 2.882 |
| Nettoverluste aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | (7.729.313) | (6.298.502) | (6.906.236) |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

4. Nettogewinn/(Verluste) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

| | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | Summe ICAV |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum von 24. April 2020 bis 30. Juni 2020 | Zeitraum von 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 |
| | USD | EUR |
| Realisierte Gewinne/(Verluste) aus dem Verkauf von Anlagen, netto | 3.301.136 | (16.128.311) |
| Realisierte Nettoverluste aus dem Verkauf von Devisenterminkontrakten | – | (230.417) |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertsteigerung von Anlagen | 6.462.713 | 6.291.806 |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertminderung von Devisenterminkontrakten | – | (89.170) |
| Sonstige Währungsverluste | (476) | (16.967) |
| Nettogewinne/(verluste) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 9.763.373 | (10.173.059) |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 | Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 | Zeitraum von 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 |
| | USD | USD | USD |
| Realisierte Gewinne/(Verluste) aus dem Verkauf von Anlagen, netto | 2.119.532 | 658.191 | (13.356) |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertsteigerung von Anlagen | 5.506.436 | 5.578.825 | 783.143 |
| Sonstige Währungs(verluste)/gewinne | (742) | (1.347) | 7.629 |
| Nettogewinne aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 7.625.226 | 6.235.669 | 777.416 |

* Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF wurde am 2. Mai 2019 begeben.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

4. Nettogewinn/(Verluste) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

| | Summe ICAV |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Zeitraum von 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 EUR | |
| Realisierter Nettogewinn aus dem Verkauf von Anlagen | 2.447.417 |
| Nettoveränderung der nicht realisierten Wertsteigerung von Anlagen | 10.511.542 |
| Sonstige Währungsgewinne | 4.941 |
| Nettogewinne aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten | 12.963.900 |

5. Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente

Alle Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente des Berichtszeitraums zum 30. Juni 2020 und des Geschäftsjahrs zum 31. Dezember 2019 wurden bei der Depotbank, The Bank of New York Mellon SA/NV (Dublin) Branch, gehalten.

Die Bonität der Bank of New York Mellon SA/NV (Dublin) Branch betrug zum 30. Juni 2020 AA- (31. Dezember 2019: AA-)

6. Aufgelaufene Verbindlichkeiten

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF Zum 30. Juni 2020 USD | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF Zum 30. Juni 2020 USD | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF Zum 30. Juni 2020 USD | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* Zum 30. Juni 2020 USD | Summe ICAV Zum 30. Juni 2020 EUR |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Verwaltungsgebühren | 48.545 | 31.027 | 10.382 | 80.813 | 152.040 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 234.938 | 86.327 | 126.590 | 44.526 | 438.385 |
| Summe aufgelaufene Verbindlichkeiten | 283.483 | 117.354 | 136.972 | 125.339 | 590.425 |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF Zum 31. Dezember 2019 USD | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF Zum 31. Dezember 2019 USD | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* Zum 31. Dezember 2019 USD | Summe ICAV Zum 31. Dezember 2019 EUR |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Verwaltungsgebühren | 46.599 | 44.846 | 11.185 | 91.432 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF Zum 31. Dezember 2019 | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF Zum 31. Dezember 2019 | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* Zum 31. Dezember 2019 | Summe ICAV Zum 31. Dezember 2019 |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 222.871 | 80.295 | 108.425 | 366.680 |
| Summe aufgelaufene Verbindlichkeiten | 269.470 | 125.141 | 119.610 | 458.112 |

* Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF wurde am 2. Mai 2019 begeben.

7. Besteuerung

Nach geltendem Recht und nach geltender Praxis ist der ICAV ein Investmentunternehmen im Sinne von Section 739B des Taxes Consolidation Act, 1997 in der jeweils gültigen Fassung („TCA“). Auf dieser Grundlage sind seine Erträge bzw. Gewinne in der Regel nicht in Irland besteuert.

Die irische Exit-Tax-Regelung, die normalerweise für ein „Investmentunternehmen“ gilt, gilt nicht für ein „Investmentunternehmen“, wie z. B. den ICAV, der ein ETF ist, sofern die Anteile des ICAV in einem von den Irish Revenue Commissioners anerkannten Clearingsystem gehalten werden (das derzeit Euroclear und Clearstream umfasst). Infolgedessen ist der ICAV nicht verpflichtet, irische Exit Tax (oder sonstige irische Steuern) in Bezug auf die Anteile zu berücksichtigen.

Werden die Anteile nicht mehr in einem solchen anerkannten Clearing-System gehalten, wäre der ICAV unter bestimmten Umständen verpflichtet, irische Exit Tax an die Irish Revenue Commissioners abzuführen.

8. Aufwendungen

Alle der folgenden Gebühren und Aufwendungen, die für einen Teilfonds oder eine Anteilklasse zu zahlen sind, werden an die Verwaltungsgesellschaft und die Dienstleister des ICAV abgeführt: (a) jährliche Management- und Beratungsgebühr; (b) alle ordnungsgemäßen Betriebs- und Verwaltungskosten, wie z. B. Verwaltungsratsmitglieder, Abschlussprüfer, Rechtsberater, Verwaltungsbehörden, Index, Verwahrstellen- und Verwahrstellentransaktionsgebühren.

Im Geschäftsjahr zum 30. Juni 2020 sind alle vom ICAV gezahlten Aufwendungen auf eine vereinbarte Gesamtkostenquote (TER) beschränkt. Alle Aufwendungen, die über der vereinbarten gedeckten TER liegen, werden dem ICAV von der Verwaltungsgesellschaft erstattet. Der Betrag, den die Verwaltungsgesellschaft dem ICAV zur Begrenzung der Aufwendungen auf den vereinbarten TER gezahlt hat, ist in der Gesamtergebnisrechnung unter „Gebührenverzicht“ und in der Bilanz unter „Sonstige Vermögenswerte“ aufgeführt. Wenn die Aufwendungen eines Teilfonds unter der Obergrenze liegen, fällt eine Verwaltungsgebühr an, die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesen ist.

9. Transaktionskosten

Transaktionskosten sind Mehrkosten, die direkt auf Erwerb, Emission oder Veräußerung eines finanziellen Vermögenswertes oder einer finanziellen Verbindlichkeit zurückzuführen sind. Zusätzliche Kosten wären nicht entstanden, wenn das Unternehmen das Finanzinstrument nicht erworben, ausgegeben oder veräußert hätte. Wenn ein finanzieller Vermögenswert oder eine finanzielle Verbindlichkeit anfänglich angesetzt wird, muss ein Unternehmen sie erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert zzgl. der Transaktionskosten bewerten, die direkt auf den Erwerb oder die Emission des finanziellen Vermögenswertes oder der finanziellen Verbindlichkeit zurückzuführen sind.

Transaktionskosten für Käufe und Verkäufe von Anteilen sind in der Gesamtergebnisrechnung unter Nettogewinnen/(verlusten) für Anlagen enthalten. Transaktionskosten bei Devisenterminkontrakten sind in den Kauf- und Verkaufspreisen der Anlage enthalten. Sie können nicht praktisch oder zuverlässig erfasst werden, da sie in die Investitionskosten eingebettet sind und nicht separat verifiziert und ausgewiesen werden können. Den Teilfonds entstanden die umseitigen Transaktionskosten für Käufe und Verkäufe:

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

9. Transaktionskosten (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* | Summe ICAV- Portfolio |
|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum vom 2. Mai 2020 bis 30. Juni 2020 USD | Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis 30. Juni 2020 EUR |
| Transaktionskosten | 37.028 | 50.099 | 13.989 | 10.741 | 101.495 |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* | Summe ICAV- Portfolio |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| | Zeitraum vom 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum vom 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum vom 2. Mai 2019 bis 30. Juni 2019 USD | Zeitraum vom 1. Januar 2019 bis 30. Juni 2019 EUR |
| Transaktionskosten | | 15.599 | 36.941 | 7.306 |
| | | | | 53.020 |

* Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF wurde am 2. Mai 2019 begeben.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

10. Nahestehende Personen

Gebühren und Interessen des Verwaltungsrats

Frau Eimear Cowhey ist ein unabhängiges nicht geschäftsführendes Verwaltungsratsmitglied.

Herr Lorcan Murphy ist ein unabhängiges nicht geschäftsführendes Verwaltungsratsmitglied.

Bruno Poulin ist Chief Executive Officer von Ossiam.

Philippe Chanzy ist Deputy Chief Executive Officer und Chief Risk Officer bei Ossiam.

Frau Sarah Ksas ist Chief Compliance Officer von Ossiam.

Alle Gebühren des Verwaltungsrats werden vom ICAV bezahlt.

Die unabhängigen Mitglieder des Verwaltungsrats haben Anspruch auf eine Vergütung für ihre Leistungen zu einem von den Mitgliedern des Verwaltungsrats regelmäßig festzulegenden Satz. Die Verwaltungsratsmitglieder haben auch Anspruch auf die Erstattung aller angemessenen Spesen und Auslagen, die ihnen gegebenenfalls entstehen, durch den ICAV. Die Verwaltungsratsgebühren für den Berichtszeitraum zum 30. Juni 2020 beliefen sich auf 22.500 EUR (30. Juni 2019: 22.500) davon blieben null EUR (30. Juni 2019: null) zu diesem Zeitpunkt unbezahlt. Mitarbeiter, Partner und Führungskräfte der Verwaltungsgesellschaft und deren nahestehende Personen, die als Verwaltungsratsmitglieder fungieren, haben keinen Anspruch auf eine Verwaltungsratsgebühr. Bruno Poulin, Philippe Chanzy und Sarah Ksas sind Führungskräfte der Verwaltungsgesellschaft. Zum 30. Juni 2020 und zum 30. Juni 2019 hielt der Verwaltungsrat keinen Anteil an der Gesellschaft.

Sonstige nahestehende Personen

Ossiam fungiert als Verwaltungsgesellschaft des ICAV.

Die Bank of New York Mellon SA/NV (Dublin) Branch fungiert als Verwahrstelle des ICAV.

Abgegrenzte Verbindlichkeiten in der Bilanz sind Aufwendungen, die für nahestehende Unternehmen und Dienstleister zurückgestellt, ihnen aber noch nicht gezahlt wurden.

Der ICAV erfüllt die Auflagen der CBI bezüglich Transaktionen mit nahestehenden Personen.

11. Wesentlichen Verbindlichkeiten oder Verpflichtungen

Für den Berichtszeitraum zum 30. Juni 2020 und das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2019 gab es keine wesentlichen Verbindlichkeiten oder Verpflichtungen.

12. Getrennte Haftung

Der ICAV ist ein Umbrella-Fonds mit getrennter Haftung zwischen den Teilfonds. Jeder Teilfonds kann eine oder mehrere Anteilklassen umfassen. Der Verwaltungsrat kann von Zeit zu Zeit nach vorheriger Genehmigung des CBI weitere Teilfonds durch die Emission einer oder mehrerer getrennter Anteilklassen zu den vom Verwaltungsrat festgelegten Bedingungen auflegen. Der Verwaltungsrat kann von Zeit zu Zeit in Übereinstimmung mit den Vorgaben des CBI eine oder mehrere getrennte Anteilklassen innerhalb jedes Teilfonds zu den vom Verwaltungsrat festgelegten Bedingungen auflegen.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

13. Umbrella-Inkassokonto

Die CBI veröffentlichte im März 2015 (mit Wirkung zum 1. Juli 2016) die Central Bank (Supervision and Enforcement) Act 2013 (Section 48(1)) Investor Money Regulations 2015 for Fund Service Providers (die „Investor Money Regulations“ oder „IMR“). Die Verwaltungsgesellschaft führte zusammen mit dem Administrator Verfahren in Bezug auf die Art und Weise ein, wie Zeichnungs- und Rücknahmegelder an den und vom ICAV weitergeleitet werden. Diese Transaktionen werden über ein Umbrella-Inkassokonto im Namen des ICAV abgewickelt. Bis zur Ausgabe der Anteile und/oder Einzahlung der Zeichnungserlöse auf ein Konto im Namen des ICAV oder der jeweiligen Teilfonds und bis zur Auszahlung der Rücknahmeerlöse oder Ausschüttungen ist der betreffende Anleger ein unbesicherter Gläubiger des betreffenden Teilfonds in Bezug auf Beträge, die von ihm gezahlt wurden oder ihm zustehen. Zum 30. Juni 2020 ist ein Saldo von null USD (31. Dezember 2019: null) auf diesem Konto in den Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten in der Bilanz ausgewiesen.

14. Wesentliche Ereignisse im Berichtszeitraum

Seit Januar 2020 verzeichnen die globalen Finanzmärkte aufgrund der Verbreitung von COVID-19 eine erhebliche Volatilität. Die COVID-19-Krise wirkt sich nachteilig auf die Weltwirtschaft aus, was negative Folgen auf die Performance der Teilfonds haben kann. In Bezug auf die Geschäftstätigkeit hat die Verwaltungsgesellschaft ihre eigene Resilienz und die Resilienz aller relevanten externen Dienstleister beurteilt und bestätigt, dass es Betriebskontinuitätspläne gibt, um die Auswirkungen von COVID-19 auf die Geschäftstätigkeit zu mindern. Bisher wurden noch keine Betriebsstörungen festgestellt.

Ossiam Global Sustainable Income UCITS ETF wurde am 7. Januar 2020 von der CBI genehmigt und ist noch nicht aufgelegt.

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF wurde am 17. April 2019 von der CBI zugelassen. Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF emittierte am 24. April 2020 erstmals Aktien, als Ossiam US Minimum Variance ESG NR, ein Teilfonds von Ossiam Lux SICAV, in diesen neu aufgelegten Teilfonds des ICAV fusionierte.

Es gab keine weiteren wesentlichen Ereignisse, die in den Abschlüssen offengelegt werden müssen.

15. Ereignisse nach dem Berichtszeitraum

Nach dem Ende des Berichtszeitraums gab es keine wesentlichen Ereignisse, die im Abschluss offengelegt werden müssen.

16. Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF | Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| | Zum 30. Juni 2020 | Zum 30. Juni 2020 | Zum 30. Juni 2020 | Zum 30. Juni 2020 |
| Summe Nettoinventarwert | | | | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | 93.934.607 | 45.109.521 | 11.663.865 | 146.749.087 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | 77.027.032 | 46.162.520 | 76.633.290 | 53.290.798 |
| Anteilsklasse 1D (USD) Anteile | – | – | – | 1.146.452 |
| Nettoinventarwert je Anteil | USD | USD | USD | USD |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | 79,161 | 123,085 | 116,639 | 227,988 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | 79,199 | 108,567 | 104,334 | 227,981 |
| Anteilsklasse 1D (USD) Anteile | – | – | – | 211,757 |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

16. Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnendes Nettovermögen (Fortsetzung)

| | Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE@ US Sector UCITS ETF | Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| | Zum 31. Dezember 2019 | Zum 31. Dezember 2019 | Zum 31. Dezember 2019 |
| Summe Nettoinventarwert | | | |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | 79.236.822 | 47.340.830 | 12.189.574 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | 32.965.812 | 49.610.661 | 86.629.417 |
| Anteilsklasse 1A (EUR Hedged) Anteile | – | – | 11.818.529 |
| Nettoinventarwert je Anteil | USD | USD | USD |
| Anteilsklasse 1A (EUR) Anteile | 80,764 | 130,743 | 121,896 |
| Anteilsklasse 1A (USD) Anteile | 80,799 | 115,320 | 109,036 |
| Anteilsklasse 1A (EUR Hedged) Anteile** | – | – | 113,640 |

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

**Anteilsklasse 1A (EUR Hedged), vollständig zurückgenommen am 29. Mai 2020.

17. Soft-Commission-Vereinbarung

In den Berichtszeiträumen zum 30. Juni 2020 und zum 31. Dezember 2019 wurden keine Soft-Commission-Vereinbarungen getroffen.

18. Wechselkurse

Der Umrechnung von Vermögenswerten und Verbindlichkeiten in USD wurden folgende Wechselkurse zugrunde gelegt:

| | Zum 30. Juni 2020 | Zum 31. Dezember 2019 | Zum 30. Juni 2019 |
|-----|------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| AUD | 1,45241 | 1,42257 | 1,42500 |
| CAD | 1,36201 | 1,29674 | 1,30675 |
| CHF | 0,94756 | 0,96837 | NA |
| DKK | 6,63593 | 6,65699 | 6,55394 |
| EUR | 0,89034 | 0,89089 | 0,87813 |
| GBP | 0,80932 | 0,75486 | 0,78573 |
| HKD | 7,75045 | 7,79181 | 7,81249 |
| JPY | 107,88500 | 108,67503 | 107,74000 |
| NOK | 9,64697 | 8,78728 | 8,52609 |
| NZD | 1,55337 | 1,48224 | 1,48888 |
| SEK | 9,31665 | 9,36101 | NA |
| SGD | 1,39503 | 1,34463 | NA |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang zum Abschluss (Fortsetzung)

18. Wechselkurse (Fortsetzung)

Für die Spalte Gesamtergebnis des ICAV wurde der folgende durchschnittliche Wechselkurs von USD in EUR verwendet:

| | Zum 30. Juni 2020 | Zum 31. Dezember 2019 | Zum 30. Juni 2019 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF | 0,90769 | 0,89329 | 0,88537 |
| Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF | 0,90769 | 0,89329 | 0,88537 |
| Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF* | 0,90769 | 0,89844 | 0,89003 |
| Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF** | 0,90426 | n. z. | n. z. |

Siehe Punkt 2(c) für weitere Einzelheiten.

*Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF, am 2. Mai 2019 begeben.

**Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF wurde am 24. April 2020 aufgelegt.

19. Finanzderivate

Der ICAV darf in Devisentermingeschäfte investieren. Devisenterminkontrakte werden zur Währungsabsicherung verwendet. Realisierte Gewinne und Verluste sowie die Nettoänderung von nicht realisierten Gewinnen und Verlusten aus Finanzderivaten sind in der Gesamtergebnisrechnung unter „Gesamtgewinn/(Verlust) aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

20. Feststellung des Abschlusses

Der Abschluss wurde vom Verwaltungsrat am 26. August 2020 festgestellt.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF

Zum 30. Juni 2020

Beschreibung Wertpapiere

| | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % von Nettovermögen |
|-----------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere | | | |
| Bermuda 1,98% (31. Dezember 2019: –) | | | |
| IHS Markit Ltd^ | 41.863 | 3.160.656 | 1,85 |
| Invesco Ltd^ | 20.546 | 221.075 | 0,13 |
| Summe Bermuda | | 3.381.731 | 1,98 |
| Irland 3,80% (31. Dezember 2019: 4,52%) | | | |
| Allegion Plc^ | 26.761 | 2.735.509 | 1,60 |
| Eaton Corp Plc^ | 27.383 | 2.395.465 | 1,40 |
| Pentair Plc^ | 15.683 | 595.797 | 0,35 |
| Willis Towers Watson Plc^ | 3.867 | 761.606 | 0,45 |
| Summe Irland | | 6.488.377 | 3,80 |
| Schweiz 1,37% (31. Dezember 2019: 0,29%) | | | |
| Chubb Ltd^ | 18.446 | 2.335.633 | 1,37 |
| Summe Schweiz | | 2.335.633 | 1,37 |
| Großbritannien 0,66% (31. Dezember 2019: –) | | | |
| Nielsen Holdings Plc^ | 76.340 | 1.134.412 | 0,66 |
| Summe Großbritannien | | 1.134.412 | 0,66 |
| USA 92,07% (31. Dezember 2019: 92,97%) | | | |
| 3M Co | 6.304 | 983.361 | 0,58 |
| A O Smith Corp | 12.981 | 611.665 | 0,36 |
| Activision Blizzard Inc | 45.131 | 3.425.443 | 2,00 |
| Adobe Inc | 8.402 | 3.657.475 | 2,14 |
| Aflac Inc | 12.366 | 445.547 | 0,26 |
| American Express Co | 14.001 | 1.332.895 | 0,78 |
| American Tower Corp (REIT) | 3.722 | 962.286 | 0,56 |
| AMETEK Inc | 44.860 | 4.009.138 | 2,35 |
| Amphenol Corp - Class A | 4.214 | 403.743 | 0,24 |
| Apartment Investment and Management Co (REIT) | 9.232 | 347.492 | 0,20 |
| Apple Inc | 23.437 | 8.549.818 | 5,00 |
| Applied Materials Inc | 4.349 | 262.897 | 0,15 |
| AT&T Inc | 130.386 | 3.941.569 | 2,31 |
| Autodesk Inc | 2.879 | 688.628 | 0,40 |
| Bank of America Corp | 143.577 | 3.409.954 | 1,99 |
| Bank of New York Mellon Corp/The | 11.997 | 463.684 | 0,27 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,07% (31. Dezember 2019: 92,97%) (Fortsetzung) | | | |
| Berkshire Hathaway Inc - Class B | 3.482 | 621.572 | 0,36 |
| Cadence Design Systems Inc | 7.556 | 725.074 | 0,42 |
| Charter Communications Inc | 5.726 | 2.920.489 | 1,71 |
| Cognizant Technology Solutions Corp | 145 | 8.239 | 0,00 |
| Comcast Corp | 5.134 | 200.123 | 0,12 |
| Cummins Inc | 6.567 | 1.137.798 | 0,67 |
| Deere & Co | 18.398 | 2.891.246 | 1,69 |
| Digital Realty Trust Inc (REIT) | 9.471 | 1.345.924 | 0,79 |
| DISH Network Corp - Class A | 43.127 | 1.488.313 | 0,87 |
| Dover Corp | 2.472 | 238.696 | 0,14 |
| E*TRADE Financial Corp | 1.603 | 79.717 | 0,05 |
| Electronic Arts Inc | 5.185 | 684.679 | 0,40 |
| Equinix Inc (REIT) | 55 | 38.627 | 0,02 |
| Equity Residential (REIT) | 33.878 | 1.992.704 | 1,17 |
| Extra Space Storage Inc (REIT) | 12.636 | 1.167.187 | 0,68 |
| Fiserv Inc | 2.122 | 207.150 | 0,12 |
| FleetCor Technologies Inc | 2.995 | 753.332 | 0,44 |
| Flowserve Corp | 2.452 | 69.931 | 0,04 |
| Fortive Corp | 23.963 | 1.621.337 | 0,95 |
| Fox Corp | 2.445 | 65.624 | 0,04 |
| Fox Corp | 5.361 | 143.782 | 0,08 |
| General Electric Co | 200.820 | 1.371.601 | 0,80 |
| IDEX Corp | 571 | 90.241 | 0,05 |
| Illinois Tool Works Inc | 2.349 | 410.723 | 0,24 |
| Ingersoll Rand Inc | 35.478 | 997.641 | 0,58 |
| Intel Corp | 45.509 | 2.722.803 | 1,59 |
| Intercontinental Exchange Inc | 14.698 | 1.346.337 | 0,79 |
| JPMorgan Chase & Co | 40.216 | 3.782.717 | 2,21 |
| Lam Research Corp | 1.506 | 487.131 | 0,29 |
| Live Nation Entertainment Inc | 12.363 | 548.052 | 0,32 |
| Marsh & McLennan Cos Inc | 30.296 | 3.252.882 | 1,90 |
| MetLife Inc | 6.301 | 230.113 | 0,13 |
| Micron Technology Inc | 37 | 1.906 | 0,00 |
| Microsoft Corp | 41.118 | 8.367.924 | 4,89 |
| Morgan Stanley | 71.511 | 3.453.981 | 2,02 |
| Motorola Solutions Inc | 5.476 | 767.352 | 0,45 |
| MSCI Inc - Class A | 2.939 | 981.097 | 0,57 |
| Nasdaq Inc | 2.475 | 295.688 | 0,17 |
| NetApp Inc | 15.439 | 685.028 | 0,40 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,07% (31. Dezember 2019: 92,97%) (Fortsetzung) | | | |
| Netflix Inc | 12.261 | 5.579.245 | 3,26 |
| News Corp | 105.551 | 1.251.835 | 0,73 |
| Norfolk Southern Corp | 7.344 | 1.289.386 | 0,75 |
| NortonLifeLock Inc | 32.543 | 645.328 | 0,38 |
| NVIDIA Corp | 7.100 | 2.697.361 | 1,58 |
| Old Dominion Freight Line Inc | 16.304 | 2.764.995 | 1,62 |
| Omnicom Group Inc | 39.476 | 2.155.390 | 1,26 |
| Oracle Corp | 33.770 | 1.866.468 | 1,09 |
| PACCAR Inc | 1.134 | 84.880 | 0,05 |
| PayPal Holdings Inc | 17.590 | 3.064.706 | 1,79 |
| Principal Financial Group Inc | 6.263 | 260.165 | 0,15 |
| Progressive Corp/The | 18.936 | 1.516.963 | 0,89 |
| Prudential Financial Inc | 20.981 | 1.277.743 | 0,75 |
| Qorvo Inc | 1.558 | 172.206 | 0,10 |
| Raymond James Financial Inc | 9.598 | 660.630 | 0,39 |
| Robert Half International Inc | 2.767 | 146.181 | 0,09 |
| Rollins Inc | 15.265 | 647.083 | 0,38 |
| S&P Global Inc | 7.058 | 2.325.470 | 1,36 |
| ServiceNow Inc | 5.551 | 2.248.488 | 1,32 |
| Skyworks Solutions Inc | 347 | 44.367 | 0,03 |
| Snap-on Inc | 7.972 | 1.104.202 | 0,65 |
| State Street Corp | 12.087 | 768.129 | 0,45 |
| SVB Financial Group | 2.199 | 473.950 | 0,28 |
| Synchrony Financial | 144.172 | 3.194.852 | 1,87 |
| Synopsys Inc | 15.715 | 3.064.425 | 1,79 |
| Take-Two Interactive Software Inc | 3.558 | 496.590 | 0,29 |
| T-Mobile US Inc | 14.010 | 1.459.142 | 0,85 |
| TransDigm Group Inc | 6.525 | 2.884.376 | 1,69 |
| Truist Financial Corp | 54.275 | 2.038.026 | 1,19 |
| Twitter Inc | 108.519 | 3.232.781 | 1,89 |
| Union Pacific Corp | 16.185 | 2.736.398 | 1,60 |
| United Parcel Service Inc | 23.887 | 2.655.757 | 1,55 |
| United Rentals Inc | 28 | 4.173 | 0,00 |
| Ventas Inc (REIT) | 5.528 | 202.435 | 0,12 |
| Verisk Analytics Inc - Class A | 3.697 | 629.229 | 0,37 |
| Verizon Communications Inc | 133.861 | 7.379.757 | 4,32 |
| Visa Inc - Class A | 17.712 | 3.421.427 | 2,00 |
| Walt Disney Co/The | 57.618 | 6.424.983 | 3,76 |
| Westinghouse Air Brake Technologies Corp | 178 | 10.247 | 0,01 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,07% (31. Dezember 2019: 92,97%) (Fortsetzung) | | | |
| WW Grainger Inc | 8.419 | 2.644.913 | 1,55 |
| Xylem Inc/NY | 3.041 | 197.543 | 0,12 |
| Summe USA | | 157.412.581 | 92,07 |
| Summe übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | | 170.752.734 | 99,88 |
| Summe erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte | | 170.752.734 | 99,88 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | 397.400 | 0,23 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | (188.495) | (0,11) |
| Summe der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnenden Nettovermögenswerte | | 170.961.639 | 100,00 |

Wertpapiere, die an anerkannten Börsen in den USA notiert sind

| Analyse des Gesamtvermögens | % der Summe der Vermögenswerte |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | 99,71 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 0,23 |
| Sonstige Vermögenswerte | 0,06 |
| Gesamtvermögen | 100,00 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

Zum 30. Juni 2020

Beschreibung Wertpapiere

| | Nennwert | Beizulegender Zeitwert □ USD | % von Nettovermögen |
|-----------------------------------------------------------|----------|------------------------------------|------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere | | | |
| Australien 8,27% (31. Dezember 2019: 6,95%) | | | |
| Aurizon Holdings Ltd | 225.346 | 763.353 | 0,83 |
| Brambles Ltd | 215.422 | 1.612.240 | 1,77 |
| Commonwealth Bank of Australia | 15.430 | 737.498 | 0,81 |
| CSL Ltd | 2.689 | 531.353 | 0,58 |
| Goodman Group (REIT) | 52.515 | 536.933 | 0,59 |
| GPT Group/The (REIT) | 100.750 | 289.262 | 0,32 |
| National Australia Bank Ltd | 22.633 | 283.923 | 0,31 |
| Ramsay Health Care Ltd | 9.015 | 412.884 | 0,45 |
| Westpac Banking Corp | 46.369 | 573.063 | 0,63 |
| Woolworths Group Ltd | 70.608 | 1.812.342 | 1,98 |
| Summe Australien | | 7.552.851 | 8,27 |
| Belgien 0,50% (31. Dezember 2019: 1,33%) | | | |
| UCB SA | 3.936 | 455.784 | 0,50 |
| Summe Belgien | | 455.784 | 0,50 |
| Kanada 5,39% (31. Dezember 2019: 5,99%) | | | |
| Agnico Eagle Mines Ltd (Units) | 37.800 | 2.412.576 | 2,64 |
| Bank of Montreal | 2.800 | 148.551 | 0,16 |
| Bank of Nova Scotia/The | 8.000 | 329.983 | 0,36 |
| Canadian Imperial Bank of Commerce | 3.024 | 201.465 | 0,22 |
| CGI Inc | 3.000 | 188.391 | 0,21 |
| Loblaw Cos Ltd | 17.300 | 839.717 | 0,92 |
| Toronto-Dominion Bank/The | 17.968 | 799.319 | 0,88 |
| Summe Kanada | | 4.920.002 | 5,39 |
| Dänemark 1,37% (31. Dezember 2019: 2,82%) | | | |
| Novo Nordisk A/S | 19.348 | 1.251.978 | 1,37 |
| Summe Dänemark | | 1.251.978 | 1,37 |
| Finnland 1,11% (31. Dezember 2019: 4,05%) | | | |
| Nokia Oyj | 166.345 | 726.503 | 0,80 |
| Nordea Bank Abp^ | 41.669 | 287.735 | 0,31 |
| Summe Finnland | | 1.014.238 | 1,11 |
| Frankreich 0,36% (31. Dezember 2019: 1,15%) | | | |
| Dassault Systemes SE | 1.879 | 324.163 | 0,36 |
| Summe Frankreich | | 324.163 | 0,36 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| Guernsey 0,51% (31. Dezember 2019: 1,27%) | | | |
| Amdocs Ltd^ | 7.669 | 466.889 | 0,51 |
| Summe Guernsey | | 466.889 | 0,51 |
| Hongkong 4,24% (31. Dezember 2019: –) | | | |
| Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd | 42.800 | 1.822.347 | 2,00 |
| MTR Corp Ltd | 395.500 | 2.048.827 | 2,24 |
| Summe Hongkong | | 3.871.174 | 4,24 |
| Irland 2,86% (31. Dezember 2019: –) | | | |
| Kerry Group Plc | 12.852 | 1.592.179 | 1,75 |
| Kingspan Group Plc | 15.750 | 1.014.518 | 1,11 |
| Summe Irland | | 2.606.697 | 2,86 |
| Israel 0,38% (31. Dezember 2019: 0,21%) | | | |
| Check Point Software Technologies Ltd^ | 3.234 | 347.429 | 0,38 |
| Summe Israel | | 347.429 | 0,38 |
| Italien 1,41% (31. Dezember 2019: –) | | | |
| Enel SpA | 148.749 | 1.282.767 | 1,41 |
| Summe Italien | | 1.282.767 | 1,41 |
| Japan 22,27 Uhr% (31. Dezember 2019: 14,08%) | | | |
| Astellas Pharma Inc | 74.100 | 1.235.973 | 1,35 |
| Daiichi Sankyo Co Ltd | 9.400 | 767.265 | 0,84 |
| Daikin Industries Ltd | 11.600 | 1.863.892 | 2,04 |
| Daiwa Securities Group Inc | 375.300 | 1.564.373 | 1,71 |
| Eisai Co Ltd | 5.100 | 403.991 | 0,44 |
| Hitachi Construction Machinery Co Ltd | 4.200 | 116.012 | 0,13 |
| Kakaku.com Inc | 36.900 | 933.402 | 1,02 |
| Komatsu Ltd | 15.100 | 308.410 | 0,34 |
| Kubota Corp | 110.800 | 1.651.448 | 1,81 |
| LIXIL Group Corp | 88.700 | 1.238.191 | 1,36 |
| NEC Corp | 37.200 | 1.782.676 | 1,95 |
| Nexon Co Ltd | 110.900 | 2.505.106 | 2,75 |
| Nomura Research Institute Ltd | 38.000 | 1.030.968 | 1,13 |
| NTT Data Corp | 67.900 | 754.619 | 0,83 |
| Obic Co Ltd | 2.000 | 349.817 | 0,38 |
| Omron Corp | 9.800 | 655.847 | 0,72 |
| Otsuka Corp | 5.300 | 279.038 | 0,31 |
| Shimadzu Corp | 25.800 | 685.864 | 0,75 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| Japan 22,27% (31. Dezember 2019: 14,08%) (Fortsetzung) | | | |
| Square Enix Holdings Co Ltd | 11.400 | 574.834 | 0,63 |
| Takeda Pharmaceutical Co Ltd | 28.200 | 1.005.827 | 1,10 |
| Tokyo Electron Ltd | 600 | 147.046 | 0,16 |
| Trend Micro Inc/Japan | 8.500 | 474.301 | 0,52 |
| Summe Japan | | 20.328.900 | 22,27 |
| Singapur 0,98% (31. Dezember 2019: 3,17%) | | | |
| United Overseas Bank Ltd | 61.600 | 893.291 | 0,98 |
| Summe Singapur | | 893.291 | 0,98 |
| Spanien 0,70% (31. Dezember 2019: 1,73%) | | | |
| Grifols SA | 21.107 | 640.794 | 0,70 |
| Summe Spanien | | 640.794 | 0,70 |
| Großbritannien 1,84% (31. Dezember 2019: 4,11%) | | | |
| Reckitt Benckiser Group Plc | 18.246 | 1.675.526 | 1,84 |
| Summe Großbritannien | | 1.675.526 | 1,84 |
| USA 47,58% (31. Dezember 2019: 49,82%) | | | |
| A O Smith Corp | 12.700 | 598.424 | 0,66 |
| Activision Blizzard Inc | 9.067 | 688.185 | 0,75 |
| American Water Works Co Inc | 2.592 | 333.487 | 0,37 |
| Amgen Inc | 4.334 | 1.022.217 | 1,12 |
| Avangrid Inc | 16.614 | 697.456 | 0,76 |
| Becton Dickinson and Co | 3.596 | 860.415 | 0,94 |
| Biogen Inc | 512 | 136.986 | 0,15 |
| BioMarin Pharmaceutical Inc | 1.960 | 241.746 | 0,27 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 15.076 | 886.469 | 0,97 |
| Broadridge Financial Solutions Inc | 5.502 | 694.297 | 0,76 |
| Cboe Global Markets Inc | 3.063 | 285.717 | 0,31 |
| Cerner Corp | 3.984 | 273.103 | 0,30 |
| CH Robinson Worldwide Inc | 16.652 | 1.316.507 | 1,44 |
| Charles Schwab Corp/The | 4.017 | 135.534 | 0,15 |
| Church & Dwight Co Inc | 17.767 | 1.373.389 | 1,50 |
| Citrix Systems Inc | 5.333 | 788.804 | 0,86 |
| Clorox Co/The | 11.334 | 2.486.340 | 2,72 |
| CME Group Inc | 1.130 | 183.670 | 0,20 |
| CMS Energy Corp | 19.196 | 1.121.430 | 1,23 |
| Coca-Cola Co/The | 9.198 | 410.967 | 0,45 |
| Colgate-Palmolive Co | 16.593 | 1.215.603 | 1,33 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 47,58% (31. Dezember 2019: 49,82%) (Fortsetzung) | | | |
| Consolidated Edison Inc | 14.756 | 1.061.399 | 1,16 |
| Costco Wholesale Corp | 3.296 | 999.380 | 1,10 |
| Edwards Lifesciences Corp | 1.632 | 112.788 | 0,12 |
| Eversource Energy | 9.661 | 804.471 | 0,88 |
| Exelon Corp | 8.202 | 297.651 | 0,33 |
| Expeditors International of Washington Inc | 4.535 | 344.841 | 0,38 |
| Extra Space Storage Inc (REIT) | 5.553 | 512.931 | 0,56 |
| Fastenal Co | 7.707 | 330.168 | 0,36 |
| First Republic Bank/CA | 7.379 | 782.100 | 0,86 |
| Gilead Sciences Inc | 25.681 | 1.975.896 | 2,17 |
| Hartford Financial Services Group Inc/The | 3.743 | 144.293 | 0,16 |
| Henry Schein Inc | 9.245 | 539.816 | 0,59 |
| Host Hotels & Resorts Inc (REIT) | 26.593 | 286.938 | 0,31 |
| Intercontinental Exchange Inc | 3.244 | 297.150 | 0,33 |
| International Flavors & Fragrances Inc | 2.473 | 302.844 | 0,33 |
| Juniper Networks Inc | 13.403 | 306.393 | 0,34 |
| Kellogg Co | 30.170 | 1.993.030 | 2,18 |
| Keysight Technologies Inc | 8.747 | 881.523 | 0,97 |
| Kimberly-Clark Corp | 9.960 | 1.407.846 | 1,54 |
| Las Vegas Sands Corp | 4.935 | 224.740 | 0,25 |
| McCormick & Co Inc/MD | 4.725 | 847.712 | 0,93 |
| McDonald's Corp | 4.106 | 757.434 | 0,83 |
| Mondelez International Inc | 10.472 | 535.433 | 0,59 |
| Motorola Solutions Inc | 877 | 122.894 | 0,13 |
| Newmont Corp | 26.209 | 1.618.144 | 1,77 |
| NextEra Energy Inc | 1.365 | 327.832 | 0,36 |
| Northern Trust Corp | 2.204 | 174.865 | 0,19 |
| NortonLifeLock Inc | 31.522 | 625.081 | 0,69 |
| Palo Alto Networks Inc | 1.702 | 390.898 | 0,43 |
| Public Service Enterprise Group Inc | 11.701 | 575.221 | 0,63 |
| Public Storage (REIT) | 4.667 | 895.551 | 0,98 |
| QUALCOMM Inc | 6.458 | 589.034 | 0,65 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 2.546 | 1.587.813 | 1,74 |
| Rollins Inc | 17.741 | 752.041 | 0,82 |
| salesforce.com Inc | 1.231 | 230.603 | 0,25 |
| State Street Corp | 2.498 | 158.748 | 0,17 |
| Take-Two Interactive Software Inc | 6.072 | 847.469 | 0,93 |
| Walgreens Boots Alliance Inc | 18.951 | 803.333 | 0,88 |
| Western Union Co/The | 23.852 | 515.680 | 0,57 |
| WW Grainger Inc | 2.235 | 702.148 | 0,77 |
| Xilinx Inc | 6.400 | 629.696 | 0,69 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 47,58% (31. Dezember 2019: 49,82%) (Fortsetzung) | | | |
| Yum! Brands Inc | 4.455 | 387.184 | 0,42 |
| Summe USA | | 43.431.758 | 47,58 |
| Summe übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | | 91.064.241 | 99,77 |
| Summe erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte | | 91.064.241 | 99,77 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | 196.030 | 0,21 |
| Sonstige Vermögenswerte | | 11.770 | 0,02 |
| Summe der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnenden Nettovermögenswerte | | 91.272.041 | 100,00 |

Wertpapiere, die an anerkannten Börsen in den USA notiert sind

Analyse des Gesamtvermögens

| | % der Summe der Vermögenswerte |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | 99,64 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 0,21 |
| Sonstige Vermögenswerte | 0,15 |
| Gesamtvermögen | 100,00 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

Zum 30. Juni 2020

Beschreibung Wertpapiere

| | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % von Nettovermögen |
|-----------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere | | | |
| Bermuda 0,87% (31. Dezember 2019: 2,20%) | | | |
| Axalta Coating Systems Ltd^ | 12.744 | 287.377 | 0,32 |
| Genpact Ltd^ | 11.346 | 414.356 | 0,47 |
| IHS Markit Ltd^ | 94 | 7.097 | 0,01 |
| Invesco Ltd^ | 5.747 | 61.838 | 0,07 |
| Summe Bermuda | | 770.668 | 0,87 |
| Curaçao 0,03% (31. Dezember 2019: 0,07%) | | | |
| Schlumberger Ltd^ | 1.302 | 23.944 | 0,03 |
| Summe Curaçao | | 23.944 | 0,03 |
| Guernsey 0,52% (31. Dezember 2019: 0,54%) | | | |
| Amdocs Ltd^ | 7.548 | 459.522 | 0,52 |
| Summe Guernsey | | 459.522 | 0,52 |
| Irland 3,93% (31. Dezember 2019: 4,19%) | | | |
| Accenture Plc - Class A^ | 508 | 109.078 | 0,13 |
| Allegion Plc^ | 5.013 | 512.429 | 0,58 |
| Aon Plc^ | 364 | 70.106 | 0,08 |
| Eaton Corp Plc^ | 3.918 | 342.747 | 0,39 |
| Jazz Pharmaceuticals Plc^ | 3.629 | 400.424 | 0,45 |
| Medtronic Plc^ | 4.148 | 380.372 | 0,43 |
| Pentair Plc^ | 180 | 6.838 | 0,01 |
| Perrigo Co Plc^ | 6.755 | 373.349 | 0,42 |
| Seagate Technology Plc^ | 7.903 | 382.584 | 0,43 |
| STERIS Plc^ | 2.708 | 415.515 | 0,47 |
| Trane Technologies Plc^ | 56 | 4.983 | 0,01 |
| Willis Towers Watson Plc^ | 2.378 | 468.347 | 0,53 |
| Summe Irland | | 3.466.772 | 3,93 |
| Jersey 0,50% (31. Dezember 2019: 0,07%) | | | |
| Amcor Plc^ | 19.668 | 200.810 | 0,23 |
| Aptiv Plc^ | 3.138 | 244.513 | 0,27 |
| Summe Jersey | | 445.323 | 0,50 |
| Niederlande 0,32% (31. Dezember 2019: 0,06%) | | | |
| Mylan NV^ | 16.899 | 271.736 | 0,31 |
| QIAGEN NV^ | 308 | 13.186 | 0,01 |
| Summe Niederlande | | 284.922 | 0,32 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| Schweiz 1,02% (31. Dezember 2019: 1,15%) | | | |
| Chubb Ltd^ | 613 | 77.618 | 0,09 |
| Garmin Ltd^ | 8.430 | 821.925 | 0,93 |
| Summe Schweiz | | 899.543 | 1,02 |
| Großbritannien 0,01% (31. Dezember 2019: 0,41%) | | | |
| Sensata Technologies Holding Plc^ | 218 | 8.116 | 0,01 |
| Summe Großbritannien | | 8.116 | 0,01 |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) | | | |
| 3M Co | 81 | 12.635 | 0,01 |
| Abbott Laboratories | 196 | 17.920 | 0,02 |
| AbbVie Inc | 4.903 | 481.377 | 0,55 |
| Activision Blizzard Inc | 7.005 | 531.680 | 0,60 |
| Adobe Inc | 395 | 171.947 | 0,19 |
| Advanced Micro Devices Inc | 943 | 49.611 | 0,06 |
| Aflac Inc | 1.232 | 44.389 | 0,05 |
| Air Products and Chemicals Inc | 1.709 | 412.655 | 0,47 |
| Albemarle Corp | 8.277 | 639.067 | 0,72 |
| Alexandria Real Estate Equities Inc (REIT) | 269 | 43.645 | 0,05 |
| Alexion Pharmaceuticals Inc | 3.799 | 426.400 | 0,48 |
| Allstate Corp/The | 3.476 | 337.137 | 0,38 |
| Alphabet Inc | 235 | 332.198 | 0,38 |
| Alphabet Inc | 235 | 333.242 | 0,38 |
| Altice USA Inc | 16.243 | 366.117 | 0,41 |
| Amazon.com Inc | 1.496 | 4.127.195 | 4,67 |
| American Express Co | 919 | 87.489 | 0,10 |
| American Financial Group Inc/OH | 647 | 41.059 | 0,05 |
| American International Group Inc | 1.883 | 58.712 | 0,07 |
| American Tower Corp (REIT) | 594 | 153.573 | 0,17 |
| American Water Works Co Inc | 468 | 60.213 | 0,07 |
| Ameriprise Financial Inc | 379 | 56.865 | 0,06 |
| Amgen Inc | 1.798 | 424.076 | 0,48 |
| Analog Devices Inc | 4.041 | 495.588 | 0,56 |
| ANSYS Inc | 230 | 67.098 | 0,08 |
| Apartment Investment and Management Co (REIT) | 1.137 | 42.797 | 0,05 |
| Apple Inc | 4.388 | 1.600.742 | 1,81 |
| AptarGroup Inc | 5.453 | 610.627 | 0,69 |
| Arista Networks Inc | 286 | 60.069 | 0,07 |
| Assurant Inc | 3.170 | 327.429 | 0,37 |
| AT&T Inc | 1.061 | 32.074 | 0,04 |
| Autodesk Inc | 298 | 71.279 | 0,08 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Automatic Data Processing Inc | 372 | 55.387 | 0,06 |
| AutoZone Inc | 236 | 266.236 | 0,30 |
| AvalonBay Communities Inc (REIT) | 268 | 41.444 | 0,05 |
| Avery Dennison Corp | 4.141 | 472.447 | 0,53 |
| Ball Corp | 3.057 | 212.431 | 0,24 |
| Bank of America Corp | 10.765 | 255.669 | 0,29 |
| Bank of New York Mellon Corp/The | 1.426 | 55.115 | 0,06 |
| Becton Dickinson and Co | 1.518 | 363.212 | 0,41 |
| Best Buy Co Inc | 5.009 | 437.135 | 0,49 |
| Biogen Inc | 36 | 9.632 | 0,01 |
| BioMarin Pharmaceutical Inc | 175 | 21.585 | 0,02 |
| Bio-Techne Corp | 2.145 | 566.430 | 0,64 |
| Boston Properties Inc (REIT) | 425 | 38.412 | 0,04 |
| Boston Scientific Corp | 289 | 10.147 | 0,01 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 6.831 | 401.663 | 0,45 |
| Broadridge Financial Solutions Inc | 3.870 | 488.355 | 0,55 |
| Brown & Brown Inc | 12.138 | 494.745 | 0,56 |
| Brown-Forman Corp | 4.995 | 287.562 | 0,33 |
| Brown-Forman Corp | 416 | 26.483 | 0,03 |
| Cadence Design Systems Inc | 668 | 64.101 | 0,07 |
| Campbell Soup Co | 6.358 | 315.548 | 0,36 |
| Capital One Financial Corp | 857 | 53.640 | 0,06 |
| Carlisle Cos Inc | 2.650 | 317.126 | 0,36 |
| CarMax Inc | 1.866 | 167.100 | 0,19 |
| Caterpillar Inc | 79 | 9.994 | 0,01 |
| Celanese Corp - Class A | 1.846 | 159.384 | 0,18 |
| Cerner Corp | 187 | 12.819 | 0,01 |
| Charles Schwab Corp/The | 1.743 | 58.809 | 0,07 |
| Charter Communications Inc | 1.188 | 605.928 | 0,69 |
| Chevron Corp | 1.358 | 121.174 | 0,14 |
| Chipotle Mexican Grill Inc | 282 | 296.766 | 0,34 |
| Church & Dwight Co Inc | 441 | 34.089 | 0,04 |
| Cigna Corp | 66 | 12.385 | 0,01 |
| Cintas Corp | 29 | 7.724 | 0,01 |
| Cisco Systems Inc | 12.333 | 575.211 | 0,65 |
| Citigroup Inc | 2.938 | 150.132 | 0,17 |
| Citrix Systems Inc | 3.157 | 466.952 | 0,53 |
| Clorox Co/The | 143 | 31.370 | 0,04 |
| CME Group Inc | 482 | 78.344 | 0,09 |
| Coca-Cola Co/The | 1.754 | 78.369 | 0,09 |
| Colgate-Palmolive Co | 498 | 36.484 | 0,04 |
| Comcast Corp | 34.563 | 1.347.266 | 1,53 |
| Comerica Inc | 1.259 | 47.968 | 0,05 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Commerce Bancshares Inc/MO | 9.268 | 551.168 | 0,62 |
| Conagra Brands Inc | 11.961 | 420.668 | 0,48 |
| Concho Resources Inc | 712 | 36.668 | 0,04 |
| ConocoPhillips | 763 | 32.061 | 0,04 |
| Consolidated Edison Inc | 4.691 | 337.424 | 0,38 |
| Cooper Cos Inc/The | 1.391 | 394.543 | 0,45 |
| Copart Inc | 5.614 | 467.478 | 0,53 |
| Costco Wholesale Corp | 207 | 62.764 | 0,07 |
| Crown Castle International Corp (REIT) | 564 | 94.385 | 0,11 |
| CSX Corp | 6.018 | 419.695 | 0,48 |
| CVS Health Corp | 3.292 | 213.881 | 0,24 |
| Danaher Corp | 86 | 15.207 | 0,02 |
| DaVita Inc | 3.223 | 255.068 | 0,29 |
| Deere & Co | 49 | 7.700 | 0,01 |
| Diamondback Energy Inc | 1.886 | 78.873 | 0,09 |
| Digital Realty Trust Inc (REIT) | 352 | 50.023 | 0,06 |
| Discovery Inc | 11.950 | 252.145 | 0,29 |
| Discovery Inc | 27.327 | 526.318 | 0,60 |
| DISH Network Corp - Class A | 8.685 | 299.719 | 0,34 |
| Dollar General Corp | 4.464 | 850.437 | 0,96 |
| Dollar Tree Inc | 2.378 | 220.393 | 0,25 |
| Dominion Energy Inc | 5.663 | 459.722 | 0,52 |
| Donaldson Co Inc | 141 | 6.559 | 0,01 |
| Douglas Emmett Inc (REIT) | 1.328 | 40.716 | 0,05 |
| Dover Corp | 3.872 | 373.880 | 0,42 |
| DR Horton Inc | 2.557 | 141.786 | 0,16 |
| Duke Realty Corp (REIT) | 12.893 | 456.283 | 0,52 |
| DuPont de Nemours Inc | 4.956 | 263.312 | 0,30 |
| eBay Inc | 10.529 | 552.246 | 0,63 |
| Ecolab Inc | 2.050 | 407.848 | 0,46 |
| Edwards Lifesciences Corp | 174 | 12.025 | 0,01 |
| Electronic Arts Inc | 349 | 46.085 | 0,05 |
| Eli Lilly and Co | 114 | 18.717 | 0,02 |
| Emerson Electric Co | 111 | 6.885 | 0,01 |
| EOG Resources Inc | 665 | 33.689 | 0,04 |
| Equinix Inc (REIT) | 124 | 87.085 | 0,10 |
| Equity Residential (REIT) | 665 | 39.115 | 0,04 |
| Essex Property Trust Inc (REIT) | 162 | 37.126 | 0,04 |
| Estee Lauder Cos Inc/The - Class A | 188 | 35.472 | 0,04 |
| Eversource Energy | 752 | 62.619 | 0,07 |
| Exelon Corp | 2.172 | 78.822 | 0,09 |
| Expedia Group Inc | 3.113 | 255.889 | 0,29 |
| Expeditors International of Washington Inc | 5.003 | 380.428 | 0,43 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Exxon Mobil Corp | 2.952 | 132.013 | 0,15 |
| F5 Networks Inc | 3.684 | 513.844 | 0,58 |
| Facebook Inc | 1.887 | 428.481 | 0,49 |
| FactSet Research Systems Inc | 1.710 | 561.684 | 0,64 |
| Fastenal Co | 167 | 7.154 | 0,01 |
| Federal Realty Investment Trust (REIT) | 601 | 51.211 | 0,06 |
| Fidelity National Information Services Inc | 3.853 | 516.649 | 0,59 |
| First Republic Bank/CA | 4.361 | 462.222 | 0,52 |
| FMC Corp | 6.088 | 606.487 | 0,69 |
| Fortinet Inc | 4.366 | 599.321 | 0,68 |
| Fortive Corp | 95 | 6.428 | 0,01 |
| Franklin Resources Inc | 20.122 | 421.958 | 0,48 |
| Gartner Inc | 62 | 7.522 | 0,01 |
| General Electric Co | 1.190 | 8.128 | 0,01 |
| General Mills Inc | 5.688 | 350.665 | 0,40 |
| Genuine Parts Co | 2.141 | 186.181 | 0,21 |
| Gilead Sciences Inc | 5.192 | 399.472 | 0,45 |
| Goldman Sachs Group Inc/The | 481 | 95.055 | 0,11 |
| Graco Inc | 8.930 | 428.551 | 0,49 |
| Hartford Financial Services Group Inc/The | 1.058 | 40.786 | 0,05 |
| Hasbro Inc | 2.542 | 190.523 | 0,22 |
| Henry Schein Inc | 4.779 | 279.046 | 0,32 |
| Hess Corp | 520 | 26.941 | 0,03 |
| Hewlett Packard Enterprise Co | 19.442 | 189.171 | 0,21 |
| Hill-Rom Holdings Inc | 4.143 | 454.819 | 0,51 |
| Hilton Worldwide Holdings Inc | 2.803 | 205.880 | 0,23 |
| Hologic Inc | 8.340 | 475.380 | 0,54 |
| Home Depot Inc/The | 8.322 | 2.084.744 | 2,36 |
| Hormel Foods Corp | 2.457 | 118.599 | 0,13 |
| Hubbell Inc - Class B | 2.606 | 326.688 | 0,37 |
| IDEXX Laboratories Inc | 47 | 15.518 | 0,02 |
| Illinois Tool Works Inc | 2.406 | 420.689 | 0,48 |
| Illumina Inc | 41 | 15.184 | 0,02 |
| Incyte Corp | 150 | 15.596 | 0,02 |
| Intel Corp | 9.753 | 583.522 | 0,66 |
| Intercontinental Exchange Inc | 829 | 75.936 | 0,09 |
| International Business Machines Corp | 3.492 | 421.729 | 0,48 |
| International Flavors & Fragrances Inc | 1.461 | 178.914 | 0,20 |
| International Paper Co | 2.333 | 82.145 | 0,09 |
| Interpublic Group of Cos Inc/The | 19.439 | 333.573 | 0,38 |
| Intuit Inc | 252 | 74.640 | 0,08 |
| Iron Mountain Inc (REIT) | 1.628 | 42.491 | 0,05 |
| J M Smucker Co/The | 3.387 | 358.378 | 0,41 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Jones Lang LaSalle Inc | 377 | 39.004 | 0,04 |
| JPMorgan Chase & Co | 4.083 | 384.047 | 0,43 |
| Juniper Networks Inc | 19.246 | 439.964 | 0,50 |
| Kansas City Southern | 3.574 | 533.562 | 0,60 |
| Kellogg Co | 4.055 | 267.873 | 0,30 |
| Kimberly-Clark Corp | 2.679 | 378.677 | 0,43 |
| Kimco Realty Corp (REIT) | 5.607 | 71.994 | 0,08 |
| Kinder Morgan Inc | 2.320 | 35.194 | 0,04 |
| KLA Corp | 167 | 32.478 | 0,04 |
| Kraft Heinz Co/The | 1.691 | 53.926 | 0,06 |
| Laboratory Corp of America Holdings | 2.133 | 354.313 | 0,40 |
| Las Vegas Sands Corp | 4.303 | 195.959 | 0,22 |
| Leidos Holdings Inc | 3.507 | 328.501 | 0,37 |
| Lennox International Inc | 708 | 164.957 | 0,19 |
| Liberty Broadband Corp | 9.059 | 1.106.919 | 1,25 |
| Liberty Broadband Corp | 1.913 | 237.135 | 0,27 |
| Lincoln National Corp | 1.341 | 49.335 | 0,06 |
| Live Nation Entertainment Inc | 5.739 | 254.410 | 0,29 |
| Lowe's Cos Inc | 5.966 | 806.126 | 0,91 |
| Lululemon Athletica Inc | 1.222 | 381.276 | 0,43 |
| M&T Bank Corp | 362 | 37.637 | 0,04 |
| Marriott International Inc/MD | 1.584 | 135.796 | 0,15 |
| Marsh & McLennan Cos Inc | 765 | 82.138 | 0,09 |
| Martin Marietta Materials Inc | 951 | 196.448 | 0,22 |
| Masco Corp | 8.103 | 406.852 | 0,46 |
| Mastercard Inc | 706 | 208.764 | 0,24 |
| Maxim Integrated Products Inc | 7.473 | 452.939 | 0,51 |
| McDonald's Corp | 5.803 | 1.070.479 | 1,21 |
| MercadoLibre Inc | 97 | 95.620 | 0,11 |
| Merck & Co Inc | 5.232 | 404.591 | 0,46 |
| MetLife Inc | 1.372 | 50.105 | 0,06 |
| MGM Resorts International | 5.460 | 91.728 | 0,10 |
| Microsoft Corp | 5.865 | 1.193.586 | 1,35 |
| Molson Coors Beverage Co - Class B | 4.005 | 137.612 | 0,16 |
| Mondelez International Inc | 732 | 37.427 | 0,04 |
| Moody's Corp | 259 | 71.155 | 0,08 |
| Morgan Stanley | 1.873 | 90.466 | 0,10 |
| Motorola Solutions Inc | 2.567 | 359.714 | 0,41 |
| MSCI Inc - Class A | 19 | 6.343 | 0,01 |
| Nasdaq Inc | 4.722 | 564.137 | 0,64 |
| Newmont Corp | 6.449 | 398.161 | 0,45 |
| NextEra Energy Inc | 959 | 230.323 | 0,26 |
| NIKE Inc | 9.424 | 924.023 | 1,05 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Norfolk Southern Corp | 44 | 7.725 | 0,01 |
| Northern Trust Corp | 499 | 39.591 | 0,04 |
| NortonLifeLock Inc | 18.943 | 375.640 | 0,43 |
| Nuance Communications Inc | 28.689 | 725.975 | 0,82 |
| NVIDIA Corp | 478 | 181.597 | 0,21 |
| NVR Inc | 52 | 169.455 | 0,19 |
| Omnicom Group Inc | 10.217 | 557.848 | 0,63 |
| Oracle Corp | 8.873 | 490.411 | 0,56 |
| O'Reilly Automotive Inc | 711 | 299.807 | 0,34 |
| PACCAR Inc | 4.096 | 306.586 | 0,35 |
| Packaging Corp of America | 4.350 | 434.130 | 0,49 |
| Palo Alto Networks Inc | 286 | 65.686 | 0,07 |
| Paychex Inc | 700 | 53.025 | 0,06 |
| Paycom Software Inc | 444 | 137.520 | 0,16 |
| PayPal Holdings Inc | 970 | 169.003 | 0,19 |
| People's United Financial Inc | 3.346 | 38.713 | 0,04 |
| PepsiCo Inc | 602 | 79.621 | 0,09 |
| PerkinElmer Inc | 4.474 | 438.855 | 0,50 |
| Pfizer Inc | 11.214 | 366.698 | 0,42 |
| PNC Financial Services Group Inc/The | 633 | 66.598 | 0,08 |
| PPG Industries Inc | 2.243 | 237.893 | 0,27 |
| Procter & Gamble Co/The | 1.059 | 126.625 | 0,14 |
| Progressive Corp/The | 5.012 | 401.511 | 0,45 |
| Prologis Inc (REIT) | 921 | 85.957 | 0,10 |
| Prudential Financial Inc | 808 | 49.207 | 0,06 |
| Public Service Enterprise Group Inc | 1.216 | 59.779 | 0,07 |
| Public Storage (REIT) | 262 | 50.275 | 0,06 |
| Qorvo Inc | 4.319 | 477.379 | 0,54 |
| QUALCOMM Inc | 930 | 84.825 | 0,10 |
| Quest Diagnostics Inc | 4.308 | 490.940 | 0,56 |
| Raymond James Financial Inc | 5.767 | 396.943 | 0,45 |
| Realty Income Corp (REIT) | 784 | 46.648 | 0,05 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 737 | 459.630 | 0,52 |
| Reinsurance Group of America Inc | 371 | 29.101 | 0,03 |
| Reliance Steel & Aluminum Co | 5.157 | 489.554 | 0,55 |
| ResMed Inc | 87 | 16.704 | 0,02 |
| Rockwell Automation Inc | 33 | 7.029 | 0,01 |
| Rollins Inc | 10.364 | 439.330 | 0,50 |
| Ross Stores Inc | 3.259 | 277.797 | 0,31 |
| Royal Gold Inc | 1.646 | 204.631 | 0,23 |
| S&P Global Inc | 332 | 109.387 | 0,12 |
| salesforce.com Inc | 708 | 132.630 | 0,15 |
| Sealed Air Corp | 15.791 | 518.734 | 0,59 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Seattle Genetics Inc | 150 | 25.488 | 0,03 |
| SEI Investments Co | 781 | 42.939 | 0,05 |
| Sempra Energy | 630 | 73.855 | 0,08 |
| Service Corp International/US | 6.678 | 259.707 | 0,29 |
| ServiceNow Inc | 205 | 83.037 | 0,09 |
| Sherwin-Williams Co/The | 672 | 388.315 | 0,44 |
| Signature Bank/New York NY | 423 | 45.227 | 0,05 |
| Simon Property Group Inc (REIT) | 797 | 54.499 | 0,06 |
| SL Green Realty Corp (REIT) | 966 | 47.614 | 0,05 |
| Splunk Inc | 463 | 91.998 | 0,10 |
| Starbucks Corp | 8.864 | 652.302 | 0,74 |
| State Street Corp | 748 | 47.535 | 0,05 |
| Synopsys Inc | 326 | 63.570 | 0,07 |
| Take-Two Interactive Software Inc | 4.280 | 597.360 | 0,68 |
| Target Corp | 6.987 | 837.951 | 0,95 |
| Teleflex Inc | 1.219 | 443.692 | 0,50 |
| Teradyne Inc | 6.782 | 573.147 | 0,65 |
| Tesla Inc | 1.098 | 1.185.631 | 1,34 |
| Texas Instruments Inc | 680 | 86.340 | 0,10 |
| Thermo Fisher Scientific Inc | 54 | 19.566 | 0,02 |
| TJX Cos Inc/The | 9.111 | 460.652 | 0,52 |
| T-Mobile US Inc | 70 | 7.291 | 0,01 |
| Tractor Supply Co | 5.851 | 771.103 | 0,87 |
| Travelers Cos Inc/The | 462 | 52.691 | 0,06 |
| Twitter Inc | 1.683 | 50.137 | 0,06 |
| Ulta Beauty Inc | 944 | 192.028 | 0,22 |
| Under Armour Inc | 17.922 | 158.430 | 0,18 |
| Under Armour Inc - Class A | 21.726 | 211.611 | 0,24 |
| Union Pacific Corp | 2.529 | 427.578 | 0,48 |
| United Parcel Service Inc | 99 | 11.007 | 0,01 |
| United Rentals Inc | 61 | 9.091 | 0,01 |
| UnitedHealth Group Inc | 87 | 25.661 | 0,03 |
| US Bancorp | 2.153 | 79.273 | 0,09 |
| Varian Medical Systems Inc | 3.601 | 441.195 | 0,50 |
| VEREIT Inc (REIT) | 8.911 | 57.298 | 0,06 |
| VeriSign Inc | 259 | 53.569 | 0,06 |
| Verisk Analytics Inc - Class A | 42 | 7.148 | 0,01 |
| Verizon Communications Inc | 6.903 | 380.562 | 0,43 |
| Vertex Pharmaceuticals Inc | 54 | 15.677 | 0,02 |
| ViacomCBS Inc - Class B | 12.428 | 289.821 | 0,33 |
| Visa Inc - Class A | 1.355 | 261.745 | 0,30 |
| Vornado Realty Trust (REIT) | 1.004 | 38.363 | 0,04 |
| Voya Financial Inc | 910 | 42.452 | 0,05 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 92,63% (31. Dezember 2019: 91,05%) (Fortsetzung) | | | |
| Vulcan Materials Co | 1.751 | 202.853 | 0,23 |
| Walmart Inc | 628 | 75.222 | 0,09 |
| Walt Disney Co/The | 13.810 | 1.539.953 | 1,74 |
| Waste Management Inc | 62 | 6.566 | 0,01 |
| Waters Corp | 2.106 | 379.922 | 0,43 |
| Welltower Inc (REIT) | 918 | 47.507 | 0,05 |
| Westinghouse Air Brake Technologies Corp | 101 | 5.815 | 0,01 |
| Williams Cos Inc/The | 528 | 10.043 | 0,01 |
| Workday Inc - Class A | 386 | 72.321 | 0,08 |
| WW Grainger Inc | 1.585 | 497.944 | 0,56 |
| Wynn Resorts Ltd | 2.067 | 153.971 | 0,17 |
| Xilinx Inc | 369 | 36.306 | 0,04 |
| Xylem Inc/NY | 5.388 | 350.004 | 0,40 |
| Yum China Holdings Inc | 2.287 | 109.936 | 0,12 |
| Yum! Brands Inc | 3.020 | 262.468 | 0,30 |
| Zebra Technologies Corp | 2.179 | 557.715 | 0,63 |
| Zoetis Inc | 103 | 14.115 | 0,02 |
| Summe USA | | 81.792.027 | 92,63 |
| Summe übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | | 88.150.837 | 99,83 |
| Summe erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte | | 88.150.837 | 99,83 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | 191.445 | 0,22 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | (45.127) | (0,05) |
| Summe der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnenden Nettovermögenswerte | | 88.297.155 | 100,00 |

Wertpapiere, die an anerkannten Börsen in den USA notiert sind

Analyse des Gesamtvermögens

| | % der Summe der Vermögenswerte |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | 99,68 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 0,22 |
| Sonstige Vermögenswerte | 0,10 |
| Gesamtvermögen | 100,00 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % von Nettovermögen |
|-----------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere | | | |
| Irland 0,30% | | | |
| Johnson Controls International Plc^ | 4.987 | 170.256 | 0,09 |
| Willis Towers Watson Plc^ | 2.140 | 421.473 | 0,21 |
| Summe Irland | | 591.729 | 0,30 |
| Niederlande 1,47% | | | |
| Mylan NV^ | 184.364 | 2.964.573 | 1,47 |
| Summe Niederlande | | 2.964.573 | 1,47 |
| Schweiz 0,83% | | | |
| Garmin Ltd^ | 17.073 | 1.664.617 | 0,83 |
| Summe Schweiz | | 1.664.617 | 0,83 |
| USA 97,29% | | | |
| 3M Co | 10.133 | 1.580.647 | 0,79 |
| AbbVie Inc | 28.734 | 2.821.104 | 1,40 |
| Activision Blizzard Inc | 63.689 | 4.833.995 | 2,40 |
| Akamai Technologies Inc | 28.613 | 3.064.166 | 1,52 |
| Alexion Pharmaceuticals Inc | 20.848 | 2.339.980 | 1,16 |
| Alphabet Inc | 689 | 973.977 | 0,48 |
| Alphabet Inc | 469 | 665.065 | 0,33 |
| Altria Group Inc | 35.428 | 1.390.549 | 0,69 |
| American Electric Power Co Inc | 20.952 | 1.668.617 | 0,83 |
| AT&T Inc | 46.100 | 1.393.603 | 0,69 |
| AutoZone Inc | 1.495 | 1.686.539 | 0,84 |
| Ball Corp | 5.093 | 353.913 | 0,18 |
| Becton Dickinson and Co | 5.021 | 1.201.375 | 0,60 |
| Biogen Inc | 11.775 | 3.150.401 | 1,57 |
| Bio-Rad Laboratories Inc | 2.835 | 1.279.974 | 0,64 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 93.259 | 5.483.629 | 2,73 |
| Campbell Soup Co | 104.806 | 5.201.522 | 2,59 |
| CenturyLink Inc | 5.527 | 55.436 | 0,03 |
| Cerner Corp | 44.067 | 3.020.793 | 1,50 |
| Charter Communications Inc | 7.459 | 3.804.388 | 1,89 |
| Chipotle Mexican Grill Inc | 2.984 | 3.140.242 | 1,56 |
| Church & Dwight Co Inc | 30.822 | 2.382.541 | 1,18 |
| Citrix Systems Inc | 20.449 | 3.024.612 | 1,50 |
| Clorox Co/The | 22.997 | 5.044.852 | 2,51 |
| CMS Energy Corp | 15.668 | 915.325 | 0,45 |
| Comcast Corp | 19.745 | 769.660 | 0,38 |
| Consolidated Edison Inc | 20.380 | 1.465.933 | 0,73 |
| Danaher Corp | 2.534 | 448.087 | 0,22 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 97,29% (Fortsetzung) | | | |
| DENTSPLY SIRONA Inc | 28.735 | 1.266.064 | 0,63 |
| DexCom Inc | 6.253 | 2.534.966 | 1,26 |
| Digital Realty Trust Inc (REIT) | 3.319 | 471.663 | 0,23 |
| DocuSign Inc | 28.604 | 4.925.895 | 2,45 |
| Dollar Tree Inc | 33.539 | 3.108.395 | 1,54 |
| eBay Inc | 96.341 | 5.053.085 | 2,51 |
| Edison International | 14.673 | 796.891 | 0,40 |
| Electronic Arts Inc | 39.218 | 5.178.737 | 2,57 |
| Eli Lilly and Co | 3.753 | 616.168 | 0,31 |
| Expeditors International of Washington Inc | 46.776 | 3.556.847 | 1,77 |
| Extra Space Storage Inc (REIT) | 41.411 | 3.825.134 | 1,90 |
| Facebook Inc | 8.731 | 1.982.548 | 0,99 |
| Fastenal Co | 18.236 | 781.230 | 0,39 |
| General Mills Inc | 65.364 | 4.029.691 | 2,00 |
| Gilead Sciences Inc | 36.437 | 2.803.463 | 1,39 |
| Henry Schein Inc | 7.760 | 453.106 | 0,23 |
| Hilton Worldwide Holdings Inc | 27.986 | 2.055.572 | 1,02 |
| Hormel Foods Corp | 56.860 | 2.744.632 | 1,36 |
| Illumina Inc | 364 | 134.807 | 0,07 |
| Incyte Corp | 37.844 | 3.934.641 | 1,96 |
| Intercontinental Exchange Inc | 9.106 | 834.110 | 0,41 |
| International Flavors & Fragrances Inc | 10.744 | 1.315.710 | 0,65 |
| J M Smucker Co/The | 42.379 | 4.484.122 | 2,23 |
| Kellogg Co | 49.776 | 3.288.203 | 1,63 |
| Kimberly-Clark Corp | 13.620 | 1.925.187 | 0,96 |
| Kroger Co/The | 222.764 | 7.540.561 | 3,75 |
| Marriott International Inc/MD | 3.710 | 318.058 | 0,16 |
| Marsh & McLennan Cos Inc | 4.130 | 443.438 | 0,22 |
| Masco Corp | 1.639 | 82.294 | 0,04 |
| McDonald's Corp | 2.359 | 435.165 | 0,22 |
| Merck & Co Inc | 16.603 | 1.283.910 | 0,64 |
| Newmont Corp | 157.690 | 9.735.781 | 4,84 |
| NortonLifeLock Inc | 327.134 | 6.487.067 | 3,22 |
| Palo Alto Networks Inc | 8.957 | 2.057.154 | 1,02 |
| Pfizer Inc | 39.504 | 1.291.781 | 0,64 |
| PPG Industries Inc | 4.715 | 500.073 | 0,25 |
| Progressive Corp/The | 28.100 | 2.251.091 | 1,12 |
| Public Service Enterprise Group Inc | 15.081 | 741.382 | 0,37 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 3.148 | 1.963.250 | 0,98 |
| Republic Services Inc | 5.155 | 422.968 | 0,21 |
| Target Corp | 34.282 | 4.111.440 | 2,04 |
| Tiffany & Co | 74.399 | 9.072.214 | 4,51 |
| Tractor Supply Co | 25.199 | 3.320.976 | 1,65 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Portfolioaufstellung (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF* (Fortsetzung)

Zum 30. Juni 2020

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Beizulegender Zeitwert USD | % des Netto- vermögens |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------|------------------------------|
| An einer offiziellen Börse zugelassene Wertpapiere (Fortsetzung) | | | |
| USA 97,29% (Fortsetzung) | | | |
| United Parcel Service Inc | 19.395 | 2.156.336 | 1,07 |
| Verizon Communications Inc | 125.990 | 6.945.829 | 3,45 |
| VMware Inc | 5.010 | 775.849 | 0,39 |
| Vulcan Materials Co | 11.779 | 1.364.597 | 0,68 |
| Walmart Inc | 17.745 | 2.125.496 | 1,06 |
| Waste Management Inc | 10.042 | 1.063.548 | 0,53 |
| WEC Energy Group Inc | 3.615 | 316.855 | 0,16 |
| West Pharmaceutical Services Inc | 5.099 | 1.158.340 | 0,58 |
| Workday Inc - Class A | 793 | 148.576 | 0,07 |
| WW Grainger Inc | 235 | 73.828 | 0,04 |
| Xcel Energy Inc | 4.991 | 311.938 | 0,15 |
| Xilinx Inc | 13.996 | 1.377.066 | 0,68 |
| Yum! Brands Inc | 6.898 | 599.505 | 0,30 |
| Summe USA | | 195.738.158 | 97,29 |
| Summe übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | | 200.959.077 | 99,89 |
| Summe erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte | | 200.959.077 | 99,89 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | | 235.321 | 0,12 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | | (8.061) | (0,01) |
| Summe der Inhabern rückkaufbarer Anteile zuzurechnenden Nettovermögenswerte | | 201.186.337 | 100,00 |

*Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF wurde am 24. April 2020 aufgelegt.

Wertpapiere, die an anerkannten Börsen in den USA notiert sind

Analyse des Gesamtvermögens

| | % der Summe der Vermögenswerte |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind | 99,82 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente | 0,12 |
| Sonstige Vermögenswerte | 0,06 |
| Gesamtvermögen | 100,00 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF

Wichtige Kufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Kosten USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Linde Plc | 37.502 | 8.119.352 |
| Ecolab Inc | 36.379 | 7.472.984 |
| Air Products and Chemicals Inc | 25.722 | 6.244.489 |
| Eaton Corp Plc | 65.600 | 6.237.698 |
| Verizon Communications Inc | 97.239 | 5.525.210 |
| Newmont Corp | 108.656 | 4.974.697 |
| Sherwin-Williams Co/The | 8.553 | 4.951.573 |
| AMETEK Inc | 51.591 | 4.795.187 |
| Walt Disney Co/The | 36.906 | 4.768.718 |
| Avery Dennison Corp | 35.564 | 4.765.421 |
| Deere & Co | 26.881 | 4.546.152 |
| Apple Inc | 13.699 | 4.252.359 |
| PPG Industries Inc | 36.910 | 4.206.896 |
| PayPal Holdings Inc | 33.632 | 4.123.427 |
| IHS Markit Ltd | 58.863 | 4.097.214 |
| Microsoft Corp | 22.466 | 4.046.494 |
| JPMorgan Chase & Co | 43.806 | 3.956.847 |
| Union Pacific Corp | 22.528 | 3.901.157 |
| News Corp | 284.267 | 3.881.479 |
| AT&T Inc | 111.239 | 3.770.009 |
| 3M Co | 20.266 | 3.429.452 |
| TransDigm Group Inc | 8.625 | 3.322.885 |
| Bank of America Corp | 154.348 | 3.322.846 |
| Visa Inc - Class A | 18.110 | 3.319.818 |
| Trane Technologies Plc | 25.543 | 3.315.224 |
| Fortive Corp | 53.295 | 3.282.746 |
| United Parcel Service Inc | 31.598 | 3.270.482 |
| Netflix Inc | 8.308 | 3.200.076 |
| Equity Residential (REIT) | 50.598 | 3.140.147 |
| Morgan Stanley | 89.690 | 3.121.987 |
| Allegion Plc | 27.439 | 3.089.321 |
| Marsh & McLennan Cos Inc | 34.171 | 3.035.997 |
| Dover Corp | 26.834 | 3.025.828 |
| Synopsys Inc | 19.566 | 2.989.028 |
| Charter Communications Inc | 6.004 | 2.971.904 |
| WW Grainger Inc | 9.407 | 2.897.819 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam ESG Low Carbon Shiller Barclays CAPE® US Sector UCITS ETF

Wesentliche Verkäufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Erlöse USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Linde Plc | 61.347 | 12.580.322 |
| Ecolab Inc | 56.413 | 9.136.946 |
| Newmont Corp | 164.276 | 7.532.272 |
| Sherwin-Williams Co/The | 11.685 | 5.572.878 |
| Avery Dennison Corp | 53.121 | 5.570.059 |
| PPG Industries Inc | 56.604 | 5.516.813 |
| Air Products and Chemicals Inc | 28.785 | 5.512.664 |
| Procter & Gamble Co/The | 42.032 | 5.326.453 |
| PepsiCo Inc | 36.109 | 5.164.256 |
| Coca-Cola Co/The | 74.665 | 4.393.593 |
| PayPal Holdings Inc | 35.242 | 4.105.869 |
| FMC Corp | 36.188 | 2.921.693 |
| Eaton Corp Plc | 38.217 | 2.902.696 |
| Visa Inc - Class A | 15.512 | 2.807.710 |
| Costco Wholesale Corp | 9.083 | 2.791.029 |
| AT&T Inc | 77.750 | 2.777.049 |
| T-Mobile US Inc | 29.028 | 2.646.916 |
| LyondellBasell Industries NV | 38.437 | 2.581.256 |
| Apple Inc | 8.602 | 2.538.819 |
| Comcast Corp | 70.104 | 2.533.344 |
| Trane Technologies Plc | 25.543 | 2.449.866 |
| Dover Corp | 24.362 | 2.442.753 |
| Colgate-Palmolive Co | 32.210 | 2.439.018 |
| Vulcan Materials Co | 19.730 | 2.392.482 |
| Microsoft Corp | 13.597 | 2.270.352 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

Wichtige Kufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Kosten USD |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Agnico Eagle Mines Ltd | 42.900 | 2.581.509 |
| MTR Corp Ltd | 395.500 | 2.343.649 |
| Gilead Sciences Inc | 25.681 | 2.153.233 |
| Nexon Co Ltd | 110.900 | 2.138.828 |
| Clorox Co/The | 11.334 | 2.074.417 |
| Kellogg Co | 30.170 | 2.043.522 |
| Woolworths Group Ltd | 73.012 | 1.961.295 |
| Brambles Ltd | 215.422 | 1.793.154 |
| Exelon Corp | 34.157 | 1.616.531 |
| DeNA Co Ltd | 130.700 | 1.541.250 |
| Central Japan Railway Co | 7.700 | 1.536.813 |
| Daikin Industries Ltd | 11.600 | 1.511.924 |
| Kerry Group Plc | 12.852 | 1.492.696 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 2.546 | 1.446.022 |
| Reckitt Benckiser Group Plc | 18.246 | 1.432.669 |
| Kimberly-Clark Corp | 9.960 | 1.412.929 |
| Daiwa Securities Group Inc | 375.300 | 1.410.172 |
| Hong Kong Exchanges & Clearing Ltd | 42.800 | 1.365.544 |
| Kubota Corp | 110.800 | 1.294.835 |
| Thomson Reuters Corp | 16.200 | 1.277.693 |
| LIXIL Group Corp | 88.700 | 1.140.346 |
| McCormick & Co Inc/MD | 6.567 | 1.107.777 |
| Loblaw Cos Ltd | 20.500 | 1.073.023 |
| Costco Wholesale Corp | 3.296 | 1.047.917 |
| Amgen Inc | 4.334 | 1.018.411 |
| Enel SpA | 148.749 | 1.006.758 |
| TJX Cos Inc/The | 15.593 | 977.418 |
| International Flavors & Fragrances Inc | 7.234 | 975.771 |
| Becton Dickinson and Co | 3.596 | 940.041 |
| Public Storage (REIT) | 4.667 | 917.018 |
| Nomura Research Institute Ltd | 38.000 | 913.601 |
| United Overseas Bank Ltd | 61.600 | 867.798 |
| Kakaku.com Inc | 36.900 | 853.143 |
| Walgreens Boots Alliance Inc | 18.951 | 843.362 |
| Colgate-Palmolive Co | 11.454 | 840.905 |
| Keysight Technologies Inc | 8.747 | 838.354 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam World ESG Machine Learning UCITS ETF

Wesentliche Verkäufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Erlöse USD |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Nippon Prologis REIT Inc (REIT) | 1.095 | 2.741.197 |
| Elisa Oyj | 37.447 | 2.120.525 |
| Rogers Communications Inc | 36.961 | 1.837.930 |
| RELX Plc | 67.617 | 1.765.669 |
| DeNA Co Ltd | 130.700 | 1.748.674 |
| NextEra Energy Inc | 6.833 | 1.690.820 |
| East Japan Railway Co | 21.900 | 1.661.079 |
| Singapore Exchange Ltd | 238.100 | 1.645.492 |
| Mitsubishi Heavy Industries Ltd | 56.300 | 1.607.834 |
| Hershey Co/The | 10.733 | 1.573.686 |
| AutoZone Inc | 1.533 | 1.551.734 |
| Sonic Healthcare Ltd | 88.526 | 1.426.689 |
| Nomura Real Estate Master Fund Inc (REIT) | 1.101 | 1.384.499 |
| Orsted A/S '144A' | 13.189 | 1.361.668 |
| Central Japan Railway Co | 7.700 | 1.261.369 |
| Wm Morrison Supermarkets Plc | 499.980 | 1.244.347 |
| Quebecor Inc | 47.645 | 1.217.386 |
| Eversource Energy | 13.075 | 1.197.061 |
| Atmos Energy Corp | 10.795 | 1.194.920 |
| Thomson Reuters Corp | 16.200 | 1.174.207 |
| EssilorLuxottica SA | 7.297 | 1.171.429 |
| Iberdrola SA | 119.522 | 1.169.202 |
| Sysco Corp | 20.916 | 1.167.838 |
| American Water Works Co Inc | 8.566 | 1.128.575 |
| Akzo Nobel NV | 11.349 | 1.107.757 |
| CME Group Inc | 5.708 | 1.093.688 |
| Qorvo Inc | 11.312 | 1.083.169 |
| Exelon Corp | 25.955 | 997.638 |
| Kimberly-Clark Corp | 6.830 | 986.865 |
| Nokia Oyj | 278.134 | 965.482 |
| Newmont Corp | 19.054 | 962.400 |
| Restaurant Brands International Inc | 20.700 | 951.486 |
| Transurban Group | 105.035 | 896.611 |
| CMS Energy Corp | 13.732 | 887.934 |
| Annaly Capital Management Inc (REIT) | 141.633 | 852.569 |
| Constellation Brands Inc - Class A | 5.128 | 850.914 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

Wichtige Kufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Kosten USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Amazon.com Inc | 1.451 | 3.562.739 |
| Pfizer Inc | 49.804 | 1.849.425 |
| Home Depot Inc/The | 8.411 | 1.849.083 |
| UnitedHealth Group Inc | 6.664 | 1.809.346 |
| Walt Disney Co/The | 13.939 | 1.507.578 |
| Bio-Techne Corp | 6.955 | 1.452.087 |
| Seattle Genetics Inc | 12.362 | 1.343.986 |
| Comcast Corp | 34.945 | 1.315.046 |
| AbbVie Inc | 15.898 | 1.283.265 |
| Liberty Broadband Corp | 8.991 | 1.129.170 |
| McDonald's Corp | 5.847 | 1.096.718 |
| Merck & Co Inc | 12.436 | 1.055.956 |
| Amgen Inc | 4.630 | 998.463 |
| Medtronic Plc | 8.759 | 995.751 |
| Thermo Fisher Scientific Inc | 2.989 | 931.090 |
| Abbott Laboratories | 10.397 | 901.360 |
| Apple Inc | 2.974 | 874.725 |
| BioMarin Pharmaceutical Inc | 10.449 | 871.929 |
| Tesla Inc | 1.108 | 866.366 |
| Eli Lilly and Co | 6.181 | 862.726 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US ESG Low Carbon Equity Factors UCITS ETF

Wesentliche Verkäufe*

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Erlöse USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| UnitedHealth Group Inc | 7.776 | 2.264.104 |
| Amazon.com Inc | 964 | 2.007.600 |
| Seattle Genetics Inc | 14.284 | 1.938.809 |
| Pfizer Inc | 45.842 | 1.732.749 |
| AT&T Inc | 42.853 | 1.504.548 |
| Microsoft Corp | 8.755 | 1.494.188 |
| Apple Inc | 4.583 | 1.417.108 |
| JPMorgan Chase & Co | 11.625 | 1.414.436 |
| Merck & Co Inc | 16.715 | 1.326.775 |
| Bio-Techne Corp | 5.911 | 1.311.830 |
| Verizon Communications Inc | 19.707 | 1.157.702 |
| Thermo Fisher Scientific Inc | 3.462 | 1.145.109 |
| BioMarin Pharmaceutical Inc | 12.122 | 1.113.226 |
| Abbott Laboratories | 12.053 | 1.102.601 |
| Eli Lilly and Co | 7.094 | 1.094.880 |
| AbbVie Inc | 12.937 | 1.070.218 |
| Medtronic Plc | 11.002 | 1.066.700 |
| Incyte Corp | 10.696 | 1.033.628 |
| Comcast Corp | 21.167 | 900.366 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 14.776 | 893.931 |

*In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Wesentliche Käufe**

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Kosten USD |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Newmont Corp | 325.938 | 20.361.416 |
| NortonLifeLock Inc | 910.056 | 19.080.597 |
| Allergan Plc | 90.796 | 16.969.772 |
| Tiffany & Co | 128.721 | 16.239.658 |
| Verizon Communications Inc | 254.936 | 14.740.040 |
| Kroger Co/The | 434.043 | 14.293.921 |
| J M Smucker Co/The | 93.958 | 11.025.458 |
| Clorox Co/The | 55.572 | 10.635.287 |
| Electronic Arts Inc | 91.247 | 10.628.106 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 166.506 | 10.256.579 |
| Extra Space Storage Inc (REIT) | 97.864 | 8.673.603 |
| General Mills Inc | 142.076 | 8.597.197 |
| Cerner Corp | 117.835 | 8.561.604 |
| eBay Inc | 215.779 | 8.550.579 |
| AbbVie Inc | 98.575 | 8.346.653 |
| Target Corp | 70.524 | 7.728.248 |
| Chipotle Mexican Grill Inc | 8.684 | 7.680.251 |
| Kellogg Co | 116.452 | 7.463.775 |
| Akamai Technologies Inc | 69.774 | 7.171.372 |
| Citrix Systems Inc | 47.657 | 6.959.102 |
| Tractor Supply Co | 68.169 | 6.957.649 |
| Gilead Sciences Inc | 86.235 | 6.863.507 |
| Expeditors International of Washington Inc | 92.460 | 6.656.456 |
| Mylan NV | 421.295 | 6.616.852 |
| Hormel Foods Corp | 135.648 | 6.329.941 |
| Campbell Soup Co | 109.806 | 5.852.630 |
| Walmart Inc | 43.342 | 5.576.433 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 9.461 | 5.367.106 |
| Church & Dwight Co Inc | 75.140 | 5.364.012 |
| Snap Inc | 329.852 | 5.281.740 |
| Dollar Tree Inc | 69.515 | 5.213.496 |
| Alexion Pharmaceuticals Inc | 48.002 | 5.174.108 |
| Activision Blizzard Inc | 65.589 | 4.860.669 |
| Facebook Inc | 24.801 | 4.750.375 |
| United Parcel Service Inc | 47.769 | 4.729.914 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Wesentliche Käufe**

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Kosten USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| DocuSign Inc | 37.231 | 4.706.122 |
| Hilton Worldwide Holdings Inc | 65.029 | 4.665.746 |
| DENTSPLY SIRONA Inc | 116.790 | 4.618.196 |
| Progressive Corp/The | 56.044 | 4.614.106 |
| Altria Group Inc | 116.678 | 4.599.447 |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

**In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Wesentliche Verkäufe**

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Erlöse USD |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| Allergan Plc | 90.796 | 17.281.688 |
| NortonLifeLock Inc | 582.922 | 12.133.366 |
| Newmont Corp | 168.248 | 10.652.301 |
| Verizon Communications Inc | 128.946 | 7.455.648 |
| Kroger Co/The | 211.279 | 6.959.897 |
| Tiffany & Co | 54.322 | 6.852.205 |
| Clorox Co/The | 32.575 | 6.310.281 |
| AbbVie Inc | 69.841 | 6.147.030 |
| Electronic Arts Inc | 52.029 | 6.064.599 |
| J M Smucker Co/The | 51.579 | 6.041.427 |
| Snap Inc | 329.852 | 5.464.341 |
| Cerner Corp | 73.768 | 5.364.330 |
| Chipotle Mexican Grill Inc | 5.700 | 5.167.993 |
| Extra Space Storage Inc (REIT) | 56.453 | 5.097.151 |
| eBay Inc | 119.438 | 4.777.887 |
| General Mills Inc | 76.712 | 4.657.687 |
| Bristol-Myers Squibb Co | 73.247 | 4.554.623 |
| Tractor Supply Co | 42.970 | 4.512.999 |
| Kellogg Co | 66.676 | 4.287.799 |
| Akamai Technologies Inc | 41.161 | 4.202.422 |
| Cheniere Energy Inc | 100.932 | 4.195.593 |
| Target Corp | 36.242 | 3.985.959 |
| Citrix Systems Inc | 27.208 | 3.967.069 |
| Gilead Sciences Inc | 49.798 | 3.939.949 |
| Mylan NV | 236.931 | 3.755.110 |
| Hormel Foods Corp | 78.788 | 3.691.205 |
| Regeneron Pharmaceuticals Inc | 6.313 | 3.650.135 |
| DENTSPLY SIRONA Inc | 88.055 | 3.630.874 |
| Broadridge Financial Solutions Inc | 29.948 | 3.510.822 |
| Walmart Inc | 25.597 | 3.292.909 |
| Expeditors International of Washington Inc | 45.684 | 3.286.955 |
| Church & Dwight Co Inc | 44.318 | 3.181.348 |
| Altria Group Inc | 81.250 | 3.148.485 |
| Facebook Inc | 16.070 | 3.145.933 |
| Alexion Pharmaceuticals Inc | 27.154 | 2.991.124 |

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Aufstellung der Portfolioänderungen (Fortsetzung)

Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF*

Wesentliche Verkäufe**

| Beschreibung Wertpapiere | Nennwert | Erlöse USD |
|---------------------------------|-----------------|-----------------------|
| United Parcel Service Inc | 28.374 | 2.900.820 |
| Aon Plc | 14.838 | 2.726.872 |
| Dollar Tree Inc | 35.976 | 2.719.482 |
| VMware Inc | 20.505 | 2.714.110 |
| Hilton Worldwide Holdings Inc | 37.043 | 2.697.779 |

* Ossiam US Minimum Variance ESG NR UCITS ETF, am 24. April 2020 aufgelegt.

**In Übereinstimmung mit den UCITS Regulations der Zentralbank dokumentiert der Zwischenbericht wesentliche Änderungen, die im Berichtszeitraum anlässlich der Verfügung über die Vermögenswerte des ICAV eingetreten sind. Eine wesentliche Änderung ist definiert als der aggregierte Kauf eines Wertpapiers, der 1 Prozent des Gesamtwertes der Käufe im betroffenen Zeitraum übertrifft, und/oder die aggregierte Veräußerung eines Wertpapiers, die 1 Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe im betroffenen Zeitraum übersteigt. Wenn weniger als 20 Käufe/Verkäufe die Definition der wesentlichen Änderungen erfüllen, muss der ICAV diese Käufe/Verkäufe melden, sodass mindestens 20 Käufe/Verkäufe gemeldet werden.

OSSIAM IRL ICAV
Gekürzter ungeprüfter Zwischenbericht und Abschluss
Für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis zum 30. Juni 2020

Anhang I: Zwischenbericht zu den Meldepflichten gemäß der Securities Financing Transaction Regulation („SFTR“)
Meldepflichten

Der ICAV muss gemäß Artikel 13 der Verordnung (EU) 2015/2365 des Europäischen Parlaments und des Rates über die Transparenz von Wertpapierfinanzierungsgeschäften und der Weiterverwendung (die „Verordnung“) einen Zwischenbericht für die Finanzperiode seiner Teilfonds zur Verfügung stellen.

Für den Zeitraum zum 30. Juni 2020 gibt es nichts zu melden.

Bei Abweichungen hat die englische Fassung Vorrang.