



## IQAM SRI SPARTRUST M

Offenlegung gem. Art. 10 Verordnung (EU) 2019/2088

<b>Identifizier</b>	ISIN (RA) / (RT) / (AA) / (AT) AT0000857743 / AT0000817960 / AT0000A0XJH8 / AT0000A0NVC5 WKN (RA) / (RT) / (AA) / (AT) 973094 / 989032 / A1J593 / A1H7A9 Reuters (RA) / (RT) / (AA) / (AT) AT0000857743.OE / AT0000817960.OE / AT0000A0XJH8.OE / AT0000A0NVC5.OE Bloomberg (RA) / (RT) / (AA) / (AT) SPRTSTM AV / CARSPTM AV / SPSPMIA AV / SPSPMTC AV
<b>Klassifizierung</b>	Dieser Fonds wurde von der Verwaltungsgesellschaft als Artikel-8-Fonds gemäß der EU-Offenlegungsverordnung 2019/2088 eingestuft.
<b>Kurzüberblick</b>	Dieser Fonds bezieht ESG-Erwägungen (E = Environmental/Umwelt, S = Social/Soziales und G = Governance/Unternehmens- und/oder Staatsführung) systematisch in seine Anlageentscheidung ein.
<b>ESG-Merkmale</b>	Die ESG-Merkmale des Fonds ergeben sich aus der Erfüllung der Richtlinie „UZ 49 Nachhaltige Finanzprodukte“ des Österreichischen Umweltzeichens. Die Richtlinie ist unter <a href="https://www.umweltzeichen.at/de/produkte/finanzprodukte">https://www.umweltzeichen.at/de/produkte/finanzprodukte</a> einsehbar. Sie umfasst sowohl Ausschlusskriterien als auch ein Anspruchsniveau und wird auf Basis der Daten externer Spezialisten für Nachhaltigkeits-Research auf das gesamte Anlageuniversum angewandt.

### Positivkriterien/Best-in-Class

<b>Anspruchsniveau</b>	Investierbar sind Emittenten mit Nachhaltigkeitsratings von A+ bis B+ sowie B im oberen Bereich (einschließlich gleichwertiger indikativer Ratings) auf einer Skala von A+ bis C-. Dies entspricht dem Status „qualified“. Darüber hinaus dürfen bis zu 10% des Fondsvermögens aus der darunterliegenden, aber immer noch überdurchschnittlichen Kategorie „medium profile“ bestehen. Diese entspricht B-Ratings im mittleren und unteren Bereich (einschließlich gleichwertiger indikativer Ratings).
------------------------	--

### Liste der aktuellen Ausschlusskriterien\* aus den Bereichen Ökologie, Soziales, Ethik

Geschäftsfelder	Geschäftspraktiken	Politische und Sozialstandards für Staaten/staatsnahe Emittenten:	Umweltstandards
Atomkraft (Bau/Betrieb von Atomkraftwerken Produktion/ Zulieferung für Erzeugung nötiger Kernkomponenten; Uranförderung/ Energieerzeugung)	Systematische, schwerwiegende und dauerhafte Menschen- und Arbeitsrechtsverletzungen**; kein Bekenntnis der Unternehmenspolitik zu den	Verletzung der Grundrechte bezüglich Demokratie und Menschenrechte (schwerwiegend, dauerhaft und systematisch)	Staaten ohne (strategische) Zielsetzungen/Maßnahmen zur Reduktion von Treibhausgasen und zum Artenschutz
Rüstung (Produktion/Handel konventioneller/kontroversieller Rüstungsgüter)	Mindeststandards der International Labour Organisation (ILO) bezüglich	Anwendung der Todesstrafe (innerhalb der letzten 10 Jahre)	Staaten mit expansiver Atompolitik
Gentechnik (Anbau/Vermarktung von Organismen/Produkten, Gentherapie an Keimbahnzellen, Klonen, humane Embryonenforschung)	Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Vereinigungsfreiheit und Diskriminierung oder nachweislich systematischer Verstoß dagegen	besonders hohe Militärbudgets (mehr als 4% des BIP)	
Kohle/Erdöl (Förderung, Raffinierung, Energieerzeugung)			
Erdgas (Förderung)			

\* Die hier angeführten Ausschlusskriterien entsprechen jenen des Österreichischen Umweltzeichens. Sie gelten auch für konsolidierte Unternehmensbeteiligungen (>50%) und beziehen sich auf einen Anteil von min. 95% des Unternehmensumsatzes (bei Fracking & Ölsanden können andere Bezugsgrößen herangezogen werden, wie z. B. vorhandene Reserven; bei Energieerzeugung anstatt des Umsatzes auch die installierte Leistung).

\*\* besonders in Zusammenhang mit Risikobranchen, -aktivitäten und -gebieten

Das angewandte Kriterien-Set des Researchers adressiert im vorliegenden Produkt über die angeführten Kriterien hinaus auch die Handlungsfelder Pornografie, Glücksspiel, Spirituosen/Alkohol und Tabakwaren.

## IQAM SRI SPARTRUST M

Offenlegung gem. Art. 10 Verordnung (EU) 2019/2088



<b>Erfüllung/Überwachung/ Messung der Merkmale</b>	<p>Für das Fondsmanagement sind nur solche Emittenten investierbar, die den Kriterienfilter bestehen. Somit ist die Erfüllung der ESG-Merkmale grundsätzlich jederzeit gewährleistet. Eine entsprechende Prüfung erfolgt vor jeder Transaktion sowie im Rahmen der täglichen Grenzprüfung im Risikomanagement. Verliert ein Emittent seinen Investierbarkeitsstatus auf Basis der zugrundeliegenden Kriterien, so ist die Position ehestmöglich, spätestens jedoch binnen einer Frist von drei Monaten, zu veräußern. Da die ESG-Merkmale grundsätzlich einzuhalten sind und über Ausschlüsse abgebildet werden erfolgt derzeit keine weitere Messung diese ESG-Merkmale betreffend.</p>
<b>Referenzwert</b>	<p>In Bezug auf die ESG-Merkmale des Fonds wurde kein Referenzwert bestimmt.</p>
<b>Datenquellen/Bewertung</b>	<p>Die ESG-Daten für das Management dieses Fonds werden von rfu bezogen. Die Bewertung der Emittenten im Hinblick auf die genannten Handlungsfelder nimmt das Research-Unternehmen auf Basis zahlreicher Quellen und des eigenen Modells vor. Die ökonomische Anlageentscheidung auf Basis des quantitativen Modells wird nachgelagert und ausschließlich durch das IQAM Fondsmanagement getroffen.</p>
<b>Sonstiges</b>	<p>Der Grundsatz „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ findet nur bei denjenigen dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen Anwendung, die die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen. Die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegenden Investitionen berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten. In welchem Ausmaß die diesem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftsaktivitäten berücksichtigen, wird aktuell nicht erhoben.</p>

V1 / Erstveröffentlichung 10.03.2021

Österreichisches Umweltzeichen für Nachhaltige Finanzprodukte: Das Österreichische Umweltzeichen wurde vom Umweltministerium für den IQAM SRI SparTrust M verliehen, weil bei der Auswahl von Anleihen neben wirtschaftlichen auch ökologische und soziale Kriterien beachtet werden. Das Umweltzeichen gewährleistet, dass diese Kriterien und deren Umsetzung geeignet sind, entsprechende Anleihen auszuwählen. Dies wurde von unabhängiger Stelle geprüft. Die Auszeichnung mit dem Umweltzeichen stellt keine ökonomische Bewertung dar und lässt keine Rückschlüsse auf die künftige Wertentwicklung des Finanzprodukts zu. // Das Europäische Transparenzlogo für Nachhaltigkeitsfonds kennzeichnet, dass IQAM Invest sich verpflichtet, korrekt, angemessen und rechtzeitig Informationen zur Verfügung zu stellen, um Interessierten, insbesondere Kunden, die Möglichkeit zu geben, die Ansätze und Methoden der nachhaltigen Geldanlage des jeweiligen Fonds nachzuvollziehen. Ausführliche Informationen über den Europäischen Transparenz Kodex finden Sie unter [www.eurosif.org](http://www.eurosif.org). Informationen über die Nachhaltige Anlagepolitik und ihre Umsetzung im IQAM SRI SparTrust M finden Sie unter <https://www.iqam.com/de/fonds/nachhaltigkeit>. Der Transparenz Kodex wird gemanagt von Eurosif, einer unabhängigen Organisation. Das Europäische SRI Transparenz-Logo steht für die oben beschriebene Verpflichtung des Fondsmanagers. Es ist nicht als Befürwortung eines bestimmten Unternehmens, einer Organisation oder Einzelperson zu verstehen.