

IQAM SRI SparTrust M

AT0000857743, AT0000817960

Issuer	IQAM Invest GmbH
Fund provider	IQAM Invest GmbH
Fund type/Asset class	Bond fund
Legal form	Offener Investmentfonds
Fund issue date	30/05/1989
Last Update	27.06.2024
Benchmark	ICE BofA Austrian Governments All Mat.
Tranche	Private Investors Institutional Investors

Risk Indicator (PRIIP) 2 of 7	Licensed in D, A	Classification by SFDR Article 8	EU Taxonomy -	% of Sustainable Investments according to SFDR -
---	----------------------------	--	-------------------------	--

Principal Adverse Impacts



Sustainable Development Goals

No explicit details regarding the Sustainable Development Goals

NORMAL ALLOCATION

Equities	Excluded
Bonds	0 % to 100 %
Money market/Bank deposits	0 % to 100 %
Commodities	Excluded
Direct investments	Excluded
Derivatives	Excluded (for hedging only)
Other	Cash 0 % to 10 %

Sustainability approach

Principal Adverse Impacts	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Greenhouse Gas Emissions ✓ Water ✓ Waste ✓ Biodiversity ✓ Energy Efficiency and Fossil Fuels ✓ Social and Employee Matters <p>Die PAI-Berücksichtigung sieht neben der Messung und Bewertung der PAI auch konkret definierte Maßnahmen und Prozesse zur Steuerung der PAI bei Anlageentscheidungen vor. Um die negativen Nachhaltigkeitsauswirkungen, die im Rahmen der ESG-Strategie mit den Investitionen des Fonds verbunden sind, grundsätzlich zu begrenzen, wird das Anlageuniversum des Fonds durch die Anwendung verbindlicher nachhaltigkeitsbezogener Ausschlusskriterien eingeschränkt. Um darüber hinaus spezifische, als besonders relevant erachtete PAI gezielt zu begrenzen, können je nach Höhe bzw. Ausprägung der PAI weitere Emittenten und Zielfonds aus dem Anlageuniversum ausgeschlossen werden, soweit PAI-Daten vorhanden sind. Hierfür hat die Verwaltungsgesellschaft für eine Auswahl an PAI-Indikatoren Schwellenwerte definiert. Für weitere Indikatoren erfolgt die Bewertung auf kontinuierlicher Basis durch Nachhaltigkeitsanalysten.</p>
Further remarks on the consideration of SDGs	-
Rationale behind classification according to SFDR	Article 8 Produkt mit E/S-Merkmalen
Engagement	No
Voting	No
Best-in/of-Class	Best-In-Class Beim Rating auf Basis der positiven Nachhaltigkeitskriterien muss der überwiegende Anteil der Emittenten im Fonds im globalen Vergleich im obersten Viertel liegen („qualified“). Ergänzend und mit begrenzter Quote darf auch in Emittenten aus dem zweiten Viertel investiert werden („medium profile“).
ESG-Integration	Yes Berücksichtigung von PAI und Nachhaltigkeitsrisiken
Norm-based screening	<ul style="list-style-type: none"> ✓ UN Global Compact ✓ ILO core labour standards
Themes	-
Impact Investing	-
Further information on the sustainability approach	<p>Bei der Auswahl der Investitionen werden ESG-Erwägungen (E = Environmental/Umwelt, S = Social/Soziales und G = Governance/Unternehmens- und/oder Staatsführung) systematisch in die Anlageentscheidung einbezogen. Die nachhaltigkeitsbezogenen Offenlegungen (Art. 10) sind unter folgendem Link in den Fondsdokumenten abrufbar: https://www.iqam.com/de/fonds/publikumsfonds/54-iqam-sri-spartrust-m Die ESG-Merkmale des Fonds ergeben sich aus der Richtlinie „UJZ49“ des Österreichischen Umweltzeichens. Diese ist unter https://www.umweltzeichen.at/de/produkte/finanzprodukte abrufbar.</p> <p>🔗 Link to sustainability approach</p>

Research and Transparency

In-house sustainability analysis	No
Research partners	Yes rfu
Percentage of portfolio with sustainability analysis	100 %
Strategically important suppliers included	Yes
Sustainability advisory committee	No
Analysis of portfolio CO2	No
Sustainability reporting	Yes Im Rahmen der EU-Offenlegungsverordnung
At least monthly portfolio publication	No
Certification/Label awarded by independent auditors	✓ Austrian Ecolabel

Environmental

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

Fossil fuels (Coal, Oil and Gas)	Yes 5 % Turnover threshold
Nuclear power (operation and components)	Yes 5 % Turnover threshold
Green genetic engineering	Yes 5 % Turnover threshold
Chlorine and agrochemicals (biocides)	No
Other	-

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Environmentally damaging behaviour	Yes
Damage to biodiversity	No
Other	-

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Non-ratification of the Paris Climate Agreement	Yes
Non-ratification of the Protocol on Biosafety	Yes
Non-ratification of the UN Biodiversity Convention	Yes
Nuclear power by proportion of gross energy production	Yes
Other	expansive Kernenergie

Social

EXCLUSION OF SECTORS / AREAS OF BUSINESS – COMPANIES

Weapons/Armaments	Yes 5 % Turnover threshold
Cluster bombs and anti-personnel mines	Yes
Weapons of mass destruction (ABC/CBRN)	Yes
Tobacco products	Yes 5 % Turnover threshold
Pornography	Yes 5 % Turnover threshold
Spirits/Alcohol	Yes 5 % Turnover threshold
Gambling	Yes 5 % Turnover threshold
Other	rote Gentechnik (selektiv) 5 % Turnover threshold

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Labour rights (ILO core labour standards)	Yes
Exploitative child labour	Yes
Violation of human rights	Yes
Animal testing	No
Other	-

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Labour rights	Yes
Violation of human rights	Yes
Military spending as a percentage of GDP	Yes
Death penalty, torture	Yes
Countries classified by Freedom House as not free	Yes
Violations of the Nuclear Non-Proliferation Treaty	Yes
Violations of other non-proliferation treaties	Yes
Other	Konflikte, in denen der Staat als Aggressor auftritt

Governance

EXCLUSION OF BUSINESS PRACTICES – COMPANIES

Corruption and bribery	Yes
Tax: planned avoidance & detected violations	Yes
Other	-

EXCLUSION CRITERIA – COUNTRIES

Corruption	Yes
Other	-

Quelle: Unternehmensangaben. | Für die Angaben der Unternehmen kann keine Haftung übernommen werden. Die Angaben dienen nur zur Information und stellen keine Beratung oder Empfehlung dar. Bitte beachten Sie den Haftungsausschluss unter www.forum-ng.org/disclaimer. Das FNG-Nachhaltigkeitsprofil bietet nur einen ersten Überblick und ist kein Ersatz für eine eigenständige Analyse. Weiterführende Erläuterungen finden Sie unter www.forum-ng.org