

ÖKOLOGISCHE, SOZIALE UND ETHISCHE KRITERIEN

Stand: 10/2020

Aktuell erfolgt die Anwendung der hier angeführten Kriterien in folgenden IQAM-Publikumsfonds:

IQAM SRI SparTrust M	IQAM Quality Equity Europe	IQAM SRI Equity Europe	Strategic Commodity Fund: <i>Anwendung im Anleihenportfolio – nicht bei Derivaten</i>
IQAM Bond EUR FlexD	IQAM Quality Equity US	IQAM Equity US	IQAM Market Timing Europe: <i>Anwendung im Anleihenportfolio – nicht bei Derivaten</i>
IQAM Bond Corporate	IQAM ShortTerm EUR: <i>derzeit in Umsetzung, voraussichtlich im November 2020 abgeschlossen</i>	IQAM Equity Emerging Markets	

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 Mindeststandards der International Labour Organisation (ILO) bezüglich Kinderarbeit, Zwangsarbeit, Vereinigungsfreiheit und Diskriminierung oder nachweislich systematischer Verstoß dagegen	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/kontroverser Rüstungsgüter)		Anwendung der Todesstrafe (innerhalb der letzten 10 Jahre)	Staaten mit expansiver Atompolitik
Gentechnik (Anbau/Vermarktung von Organismen/Produkten, Gentherapie an Keimbahnzellen, Klonen, humane Embryonenforschung)		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

Spängler IQAM Invest GmbH

Standort Salzburg
Franz-Josef-Straße 22
5020 Salzburg
T +43 505 8686-0
F +43 505 8686-869

Standort Wien
Wollzeile 36-38
1010 Wien
T +43 505 8686-0
F +43 505 8686-869

Standort Frankfurt am Main
Mainzer Landstraße 51
60329 Frankfurt am Main
T +49 69 2714 7385-0

office@iqam.com
www.iqam.com

Sitz Salzburg
FN 54453 d
Landesgericht Salzburg
IBAN AT47 1953 0001 0019 4105
BIC SPAEAT2S
UID ATU38580200