

Брюксел, 27 май 2026 г.  
(OR. en)

9719/26  
ADD 1

EF 161  
ECOFIN 675  
DELECT 92

### ПРИДРУЖИТЕЛНО ПИСМО

---

От: Генералния секретар на Европейската комисия, подписано от  
г-жа Martine DEPREZ, директор

Дата на получаване: 26 май 2026 г.

До: Г-жа Thérèse BLANCHET, генерален секретар на Съвета на  
Европейския съюз

---

№ док. Ком.: C(2026) 3334 annex

---

Относно: ПРИЛОЖЕНИЯ  
към  
Делегиран регламент (ЕС) .../... на Комисията  
за допълнение на Регламент (ЕС) 2024/3005 на Европейския  
парламент и на Съвета чрез регулаторни технически стандарти за  
определяне на информацията, която трябва да се включва в  
заявлението за лицензиране като доставчик на ЕСУ рейтинги и в  
заявлението за признаване на доставчик на ЕСУ рейтинги

---

Приложено се изпраща на делегациите документ C(2026) 3334 annex.

---

Приложение: C(2026) 3334 annex



ЕВРОПЕЙСКА  
КОМИСИЯ

Брюксел, 26.5.2026 г.  
C(2026) 3334 final

ANNEXES 1 to 5

## **ПРИЛОЖЕНИЯ**

**КЪМ**

**Делегиран регламент (ЕС) .../... на Комисията**

**за допълнение на Регламент (ЕС) 2024/3005 на Европейския парламент и на Съвета чрез регулаторни технически стандарти за определяне на информацията, която трябва да се включва в заявлението за лицензиране като доставчик на ЕСУ рейтинги и в заявлението за признаване на доставчик на ЕСУ рейтинги**

**ПРИЛОЖЕНИЕ I**

**ДАНИИ ЗА ДОКУМЕНТИТЕ**

Заедно с информацията, която се представя в заявление за лицензиране или признаване съгласно приложения II, III, IV и V, се представя и следната таблица, съответно попълнена според случая:

<b>Относително приложение към настоящия регламент</b>	<b>Справочен номер на документа</b>	<b>Заглавие на документа</b>	<b>Глава, раздел или страница от документа, където се представя информацията, или причина за непредставянето на тази информация</b>
...			
...			
...			
...			

## **ПРИЛОЖЕНИЕ II**

### **ИНФОРМАЦИЯ, КОЯТО ТРЯБВА ДА БЪДЕ ПРЕДСТАВЕНА В ЗАЯВЛЕНИЕТО ЗА ЛИЦЕНЗИРАНЕ ИЛИ ПРИЗНАВАНЕ**

#### **Част А – Обща информация**

- а) пълно наименование (фирма) на заявителя;
- б) седалище и адрес на управление на заявителя в Съюза [държава членка, град, улица и номер, пощенски код] или седалище и адрес на управление на заявителя извън Съюза [държава, град, улица и номер, пощенски код], според случая;
- в) електронна препратка към уебсайта на заявителя;
- г) когато има такъв – идентификационен код на правния субект (ИКПС) на заявителя.

#### **Част Б – Данни на лицето за връзка**

- а) име;
- б) длъжност;
- в) адрес;
- г) адрес на електронната поща;
- д) телефонен номер.

#### **Част В – Правно състояние**

Доказателство за правното състояние на заявителя, например извлечение от съответния търговски или съдебен регистър или друго равностойно удостоверение.

#### **Част Г – Структура на собствеността**

- а) дружествен договор на заявителя;
- б) структура на собствеността на заявителя, в частност:
  - і) дял от капитала;
  - іі) естество на дяловото участие: пряко или косвено;
  - ііі) дял на съответните собственици от правата на глас;
- в) схема, показваща връзките на собственост между заявителя, неговото предприятие майка (предприятия майки) и неговите дъщерни дружества, като всички предприятия в схемата се обозначават с пълното си правно наименование (фирма).

#### **Част Д – Дейности**

За всяко предприятие, включено в схемата по част Г, буква в), което извършва дейности по определяне на ЕСУ рейтинги или някоя от дейностите, изброени в член 16, параграф 1, от Регламент (ЕС) 2024/3005:

- а) вид на извършваната дейност, като се посочва дали е дейност по определяне на ЕСУ рейтинги или някоя от дейностите, изброени в член 16, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2024/3005;

- б) в съответните случаи – наименованието на компетентния орган, който отговаря за надзора върху въпросната дейност.

#### **Част Е – Висше ръководство**

- а) органиграма, в която подробно се излага организационната структура на заявителя, в т.ч. ясно се обозначават ролята, задълженията и отговорностите на всеки член на висшето ръководство;
- б) за всеки член на висшето ръководство:
- i) име;
  - ii) място на раждане;
  - iii) дата на раждане;
  - iv) роля в рамките на висшето ръководство на заявителя;
  - v) автобиография, в която се посочват най-малко равнището на квалификация, опит и обучение;
  - vi) официално свидетелство за това, че лицето не е било осъждано за престъпление, свързано с изпиране на пари, финансиране на тероризма, предоставяне на финансови услуги или на услуги във връзка с данни, измама или присвояване.

За целите на буква б), подточка vi), когато такова свидетелство не се издава в съответната държава – собственооръчна декларация за добрата репутация и разрешение за ЕОЦКП да поиска от съответните власти информация дали този член е бил осъждан за престъпление, свързано с изпиране на пари, финансиране на тероризма, предоставяне на финансови услуги или на услуги във връзка с данни, измама или присвояване.

#### **Част Ж – Персонал**

- а) броят на рейтинговите анализатори, които участват пряко в дейностите по определяне на ЕСУ рейтинги, и обобщена справка за техния цялостен опит в отрасъла, равнище на обучение и трудов стаж;
- б) с изключение на персонала по буква а) – брой на служителите и другите лица, работещи за заявителя, които участват пряко в дейностите по определяне на ЕСУ рейтинги (заедно с обобщена справка за техния опит в отрасъла, равнище на обучение и трудов стаж по области на отговорност) и които изпълняват някоя от следните задачи:
- i) съставяне и преглеждане на методики;
  - ii) събиране и анализиране на данни;
  - iii) разработване, внедряване и поддържане на информационнотехнологичните (ИТ) системи, ресурси, вътрешни политики и процедури, необходими на доставчика на ЕСУ рейтинги за спазването на задълженията му по Регламент (ЕС) 2024/3005.

За да се рационализира процесът на подаване на заявления, представената информация следва да бъде на равнището на екипа или групата лица, извършващи дейностите.

### **Част З – Очаквано пазарно покритие**

- a) брой на ЕСУ рейтингите продукти, които заявителят възнамерява да предлага в Съюза;
- б) за всеки ЕСУ рейтинг продукт, който заявителят възнамерява да предлага в Съюза:
  - i) наименованието на продукта,
  - ii) описание на продукта;
  - iii) брой или очакван брой на обхванатите оценявани обекти.

### **Част И – Процедури и методики за определяне на ЕСУ рейтингите**

- a) за всеки ЕСУ рейтинг продукт, посочен съгласно част З – описание на приложимите процедури и методики за издаване на ЕСУ рейтинги, в т.ч. информация за следното:
  - i) дали заявителят очаква да използва информация, оповестена по силата на Регламент (ЕС) 2019/2088 на Европейския парламент и Съвета<sup>1</sup> и Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета<sup>2</sup>;
  - ii) дали заявителят очаква да използва методики, съставени въз основа на научни данни, и дали взема предвид целите и задачите на Парижкото споразумение или на други относими международни споразумения;
- б) процедурите за преглед на ЕСУ рейтингите;
- в) процедурите за преглед на методиките за определяне на ЕСУ рейтингите.

### **Част Й – Политики или процедури за установяване, управление и оповестяване на конфликти на интереси**

Прилаганите от заявителя политики или процедури за установяване, управление и оповестяване на всякакви конфликти на интереси съгласно член 15 от Регламент (ЕС) 2024/3005, в т.ч. следната информация:

- a) описание на вътрешните съобщителни канали, по които се получава и обработка информацията, предоставяна от лица, съобщаващи за действителни или възможни нарушения на принципа на независимостта, както и на мерките за опазване на самоличността на тези лица;
- б) процесът на преглеждане и одобряване на новите поемани клиенти, търговията за собствена сметка от страна на служители, външните стопански дейности и приемането на подаръци и възползването от гостоприемство;
- в) критериите за определяне на възнаграждението на лицата, посочени в част Ж;

<sup>1</sup> Регламент (ЕС) 2019/2088 на Европейския парламент и на Съвета от 27 ноември 2019 г. относно оповестяването на информация във връзка с устойчивостта в сектора на финансовите услуги (ОВ L 317, 9.12.2019 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2088/oj>).

<sup>2</sup> Директива 2013/34/ЕС на Европейския парламент и на Съвета от 26 юни 2013 г. относно годишните финансови отчети, консолидираните финансови отчети и свързаните доклади на някои видове предприятия и за изменение на Директива 2006/43/ЕО на Европейския парламент и на Съвета и за отмяна на Директиви 78/660/ЕИО и 83/349/ЕИО на Съвета (ОВ L 182, 29.6.2013 г., стр. 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).

- г) задачите на ръководния орган.

#### **Част К – Договорености за възлагане на дейности на външни изпълнители**

В съответните случаи – документи и информация, свързани с всякакви съществуващи или планирани договорености за възлагане на външни изпълнители на дейности, обхванати от Регламент (ЕС) 2024/3005, в т.ч.:

- а) политиката за възлагане на дейности на външни изпълнители или други документи, доказващи спазването на изискванията по точка 2 от приложение II към Регламент (ЕС) 2024/3005;
- б) препис на всички съществуващи договори за възлагане на дейности на външни изпълнители.

#### **Част Л – Други дейности, включително очакваните одобрявания**

В съответните случаи – информация за другите търговски дейности на заявителя, в т.ч.:

- а) наименование и описание на другите стопански дейности, които заявителят извършва или възнамерява да извършва;
- б) в съответните случаи – наименованието на компетентния орган, който отговаря за надзора върху дейностите по буква а).

#### **Част М – Особени мерки, които заявителят трябва да прилага**

- а) за всяка от дейностите по член 16, параграф 1, букви в), г) и е) от Регламент (ЕС) 2024/3005 – информация за особените мерки, които заявителят е въвел съгласно [РТС за отделянето на основната дейност];
- б) пояснение защо заявителят счита мерките по буква а) за достатъчни.

#### **Част Н – Предишни дейности по определяне на ЕСУ рейтинги**

В съответните случаи – информация за предишните дейности по определяне на ЕСУ рейтинги, в т.ч.:

- а) притежаваните относими лицензи, вкл. техните срокове на действие;
- б) предлаганите по-рано ЕСУ рейтингови продукти, които не са посочени в част 3;
- в) наименованието (фирмата) на правния субект, под което са били извършвани тези дейности;
- г) в съответните случаи – наименованието на компетентния орган, който е отговарял за надзора върху въпросните дейности.

### **ПРИЛОЖЕНИЕ III**

#### **ОСОБЕНА ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ, КОЯТО ТРЯБВА ДА СЕ ПРЕДСТАВЯ В ЗАЯВЛЕНИЕТО ЗА ПРИЗНАВАНЕ НА ДОСТАВЧИК НА ЕСУ РЕЙТИНГИ, УСТАНОВЕН ИЗВЪН СЪЮЗА**

##### **Част А – Законен представител в базовата държава членка**

По отношение на законния представител по член 12, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2024/3005:

- а) пълно име;
- б) идентификационен код на правния субект (ИКПС), ако има такъв;
- в) учредителен акт, дружествен договор или други учредителни документи;
- г) информация дали е поднадзорно лице и наименованието на надзорния орган;
- д) писмено потвърждение за правомощията на законния представител да действа от името на доставчика на ЕСУ рейтинги съгласно член 12, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2024/3005;
- е) име, длъжност, адрес, адрес на електронна поща и телефонен номер на лице за връзка при законния представител.

##### **Част Б – Информация за мерките за спазване на изискванията**

По отношение на спазването на изискванията на Регламент (ЕС) 2024/3005 доставчиците на ЕСУ рейтинги представят:

- а) оценка, изготвена от законния представител, на целесъобразността на мерките, въведени от доставчика на ЕСУ рейтинги;
- б) описание на мерките, въведени от законния представител, за постоянно наблюдение за спазването на изискванията.

##### **Част В – Информация за оборота**

За всяка от последните три последователни години:

- а) препис от годишните финансови отчети на доставчика на ЕСУ рейтинги за последните три последователни години, вкл. в съответните случаи индивидуалните и консолидираните финансови отчети;
- б) одитните доклади за годишните и консолидираните финансови отчети по буква а), когато тези отчети се подлагат на независим външен одит;
- в) когато няма одитни доклади по буква б) – оценка от независим външен одитор или заверка от компетентния орган на третата държава, в която е установен доставчикът на ЕСУ рейтинги, на годишния нетен оборот от всички дейности на доставчика.

**Част Г – Информация за ЕСУ рейтингите, които доставчикът възнамерява да разпространява в Съюза**

Списък във формат .csv на фактическите или предвижданите ЕСУ рейтинги, които към датата на заявлението доставчикът възнамерява да издава или разпространява в Съюза.

**Част Д – Информация за дейностите извън Съюза**

В съответните случаи – по отношение на дейностите на доставчика на ЕСУ рейтинги извън Съюза:

- а) наименование на компетентния орган на третата държава, отговарящ за надзора върху доставчика;
- б) адрес на посочения компетентен орган на третата държава;
- в) дейност, за която на доставчика е издаден лиценз или във връзка с която върху него се упражнява надзор;
- г) датите, за които на доставчика е издаден лиценз или върху него се упражнява надзор.

#### **ПРИЛОЖЕНИЕ IV**

### **ОСОБЕНА ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ, КОЯТО ТРЯБВА ДА СЕ ПРЕДСТАВЯ В КОНТЕКСТА НА ОДОБРЯВАНЕТО НА ЕСУ РЕЙТИНГИ**

Сведение дали доставчикът на ЕСУ рейтинги иска разрешение по член 11, параграф 1, буква а) от Регламент (ЕС) 2024/3005 за одобряване на ЕСУ рейтинги, които се изготвят от доставчик на ЕСУ рейтинги, установен извън Съюза, и ако това е така – за всяко очаквано одобрение:

- а) наименование (фирма) и – ако има такъв – идентификационен код на правния субект (ИКПС) на субектите, чиито ЕСУ рейтинги ще бъдат одобрявани;
- б) изискваната информация по част 3 от приложение II към настоящия регламент за всеки ЕСУ рейтингов продукт, който ще бъде одобряван;
- в) обективните причини за одобряването на всеки ЕСУ рейтингов продукт;
- г) мерките, които доставчикът на ЕСУ рейтинги е въвел, за да осигури спазването на изискванията по член 11, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2024/3005.

## **ПРИЛОЖЕНИЕ V**

### **ОСОБЕНА ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ, КОЯТО ТРЯБВА ДА СЕ ПРЕДСТАВЯ В КОНТЕКСТА НА ИЗГОТВЯНЕТО НА БЕНЧМАРКОВЕ**

Сведение дали доставчикът на ЕСУ рейтинги иска разрешение да бъде лицензиран да изготвя бенчмаркове (базови показатели) по член 16, параграф 3 от Регламент (ЕС) 2024/3005 и ако това е така:

- а) посочените особени мерки, които заявителят е въвел в съответствие с член 3 от [РТС за отделянето на основната дейност];
- б) оценка защо заявителят счита мерките по буква а) за достатъчни;
- в) информация дали доставчикът на ЕСУ рейтинги изготвя или възнамерява да изготвя бенчмаркове, с които се преследват цели във връзка с устойчивостта, в частност бенчмаркове на ЕС за климатичен преход съгласно определението в член 3, точка 23а от Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета<sup>3</sup>, или бенчмаркове на ЕС, съответстващи на Парижкото споразумение, съгласно определението в член 3, точка 23б от същия регламент.

---

<sup>3</sup> Регламент (ЕС) 2016/1011 на Европейския парламент и на Съвета от 8 юни 2016 г. относно индекси, използвани като бенчмаркове за целите на финансови инструменти и финансови договори или за измерване на резултатите на инвестиционни фондове, и за изменение на директиви 2008/48/ЕО и 2014/17/ЕС и на Регламент (ЕС) № 596/2014 (ОВ L 171, 29.6.2016 г., стр. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj>).