

Brusel 27. května 2026
(OR. en)

9719/26
ADD 1

EF 161
ECOFIN 675
DELECT 92

PRŮVODNÍ POZNÁMKA

Odesílatel:	Martine DEPREZOVÁ, ředitelka, za generální tajemnici Evropské komise
Datum přijetí:	26. května 2026
Příjemce:	Thérèse BLANCHETOVÁ, generální tajemnice Rady Evropské unie
Č. dok. Komise:	C(2026) 3334 annex
Předmět:	PŘÍLOHY nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) .../..., kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/3005, pokud jde o regulační technické normy, které upřesňují informace, jež mají být uvedeny v žádosti o povolení poskytovatele ratingu ESG a v žádosti o uznání poskytovatele ratingu ESG

Delegace naleznou v příloze dokument C(2026) 3334 annex.

Příloha: C(2026) 3334 annex



V Bruselu dne 26.5.2026
C(2026) 3334 final

ANNEXES 1 to 5

PŘÍLOHY

nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) .../...,

kterým se doplňuje nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/3005, pokud jde o regulační technické normy, které upřesňují informace, jež mají být uvedeny v žádosti o povolení poskytovatele ratingu ESG a v žádosti o uznání poskytovatele ratingu ESG

PŘÍLOHA I

ODKAZY NA DOKUMENTY

K informacím, které mají být poskytnuty v žádosti o vydání povolení nebo uznání podle příloh II, III, IV a V, se připojí následující tabulka vyplněná podle potřeby:

Příslušná příloha tohoto nařízení	Referenční číslo dokumentu	Název dokumentu	Kapitola, oddíl nebo strana dokumentu, kde se informace nachází, nebo důvod, proč informace nejsou poskytnuty
...			
...			
...			
...			

PŘÍLOHA II
**INFORMACE, KTERÉ SE UVÁDĚJÍ V ŽÁDOSTI O VYDÁNÍ
POVOLENÍ NEBO UZNÁNÍ**

Část A – Obecné informace

- a) celé jméno / úplný název žadatele;
- b) adresa sídla žadatele v Unii [členský stát, město, ulice, poštovní směrovací číslo] nebo případně adresa sídla žadatele mimo Unii [země, město, ulice, poštovní směrovací číslo];
- c) hypertextový odkaz na internetové stránky žadatele;
- d) identifikační kód právnické osoby (LEI) žadatele, je-li k dispozici.

Část B – Údaje o kontaktní osobě

- a) jméno;
- b) titul;
- c) adresa;
- d) e-mailová adresa;
- e) telefonní číslo.

Část C – Právní forma

Doklad o právním postavení žadatele, jako je výpis z příslušného obchodního nebo soudního rejstříku nebo jiný rovnocenný doklad.

Část D – Vlastnická struktura

- a) stanovy žadatele;
- b) vlastnická struktura žadatele s upřesněním:
 - i) procentního podílu kapitálu;
 - ii) charakteru účasti (přímá nebo nepřímá);
 - iii) procentního podílu hlasovacích práv příslušných vlastníků;
- c) schéma znázorňující vlastnické vztahy mezi žadatelem, jeho mateřským podnikem (mateřskými podniky) a jeho dceřinými společnostmi, přičemž všechny podniky uvedené v tomto schématu jsou označeny úplným oficiálním názvem.

Část E – Činnosti

Za každý podnik zahrnutý do schématu uvedeného v části D písm. c), který vykonává činnosti v oblasti ratingu ESG nebo některou z činností uvedených v čl. 16 odst. 1 nařízení (EU) 2024/3005:

- a) druh prováděné činnosti s informací, zda se jedná o činnost v oblasti ratingu ESG nebo o některou z činností uvedených v čl. 16 odst. 1 nařízení (EU) 2024/3005;
- b) případně název příslušného orgánu odpovědného za dohled nad dotčenou činností.

Část F – Vrcholné vedení

- a) organizační schéma s podrobným popisem organizační struktury žadatele, včetně jasného vymezení úlohy, povinností a odpovědnosti každého člena vrcholného vedení;
- b) u každého člena vrcholného vedení:
 - i) jméno;
 - ii) místo narození;
 - iii) datum narození;
 - iv) funkce ve vrcholném vedení žadatele;
 - v) životopis uvádějící alespoň úroveň kvalifikace, zkušeností a odborné přípravy;
 - vi) doklad o neexistenci záznamu v rejstříku trestů týkajícího se praní peněz, financování terorismu, poskytování finančních nebo datových služeb, podvodu nebo zpronevěry, a to prostřednictvím úředního osvědčení.

Pro účely písm. b) bodu vi), pokud takové osvědčení není v dotčené zemi k dispozici, vlastní prohlášení o bezúhonnosti a povolení pro orgán ESMA vyžádat si od dotčených orgánů informace o tom, zda byl tento člen odsouzen za trestný čin v souvislosti s praním peněz, financováním terorismu, poskytováním finančních nebo datových služeb nebo v souvislosti s podvodem nebo zpronevěrou.

Část G – Personální zdroje

- a) počet ratingových analytiků, kteří se přímo podílejí na činnostech v oblasti ratingu ESG, a souhrn jejich celkových zkušeností v odvětví, úrovně odborné přípravy a hierarchické úrovně;
- b) s výjimkou zaměstnanců uvedených v písmenu a), počet zaměstnanců a dalších osob pracujících pro žadatele, kteří se přímo podílejí na činnostech v oblasti ratingu ESG, spolu se souhrnem jejich zkušeností v odvětví, úrovně odborné přípravy a hierarchické úrovně podle oblasti odpovědnosti, a kteří se zabývají některou z těchto činností:
 - i) vývoj a přezkum metodik;
 - ii) sběr a analýza údajů;
 - iii) vývoj, zavádění a údržba systémů informačních technologií, zdrojů, vnitřních politik a postupů poskytovatele ratingu ESG nezbytných pro dosažení souladu s nařízením (EU) 2024/3005.

V zájmu zefektivnění procesu podávání žádostí by poskytnuté informace měly být na úrovni týmu nebo skupiny osob vykonávajících činnosti.

Část H – Očekávané tržní pokrytí

- a) počet produktů ratingu ESG, které žadatel hodlá poskytovat v Unii;
- b) pro každý produkt ratingu ESG, které žadatel hodlá poskytovat v Unii:
 - i) název produktu;
 - ii) popis produktu;

- iii) počet nebo očekávaný počet zahrnutých hodnocených položek.

Část I – Postupy a metodiky pro ratingy ESG

- a) pro každý produkt ratingu ESG uvedený v části H popis platných postupů a metodik pro vydávání ratingů ESG, včetně informací o tom:
- i) zda žadatel očekává použití informací zveřejněných podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088¹ a směrnice Evropského parlamentu a Rady 2013/34/EU²;
 - ii) zda žadatel očekává použití metodik, které jsou založeny na vědeckých důkazech, a zohledňuje záměry a cíle Pařížské dohody nebo jakýchkoli dalších příslušných mezinárodních dohod;
- b) postupy pro přezkum ratingů ESG;
- c) postupy pro přezkum metodik pro vydávání ratingů ESG.

Část J – Strategie nebo postupy za účelem zjišťování, řízení a zveřejňování střetů zájmů

Strategie nebo postupy zavedené žadatelem za účelem zjišťování, řízení a zveřejňování případných střetů zájmů podle článku 15 nařízení (EU) 2024/3005, včetně těchto informací:

- a) popisu interních kanálů pro oznamování za účelem přijímání a zpracovávání informací poskytnutých osobami oznamujícími skutečné nebo potenciální porušení zásady nezávislosti a popisu opatření zajišťujících ochranu totožnosti těchto osob;
- b) procesu přezkumu a schvalování přijímání nových klientů, uzavírání osobních obchodů zaměstnanci, mimopracovních aktivit a přijímání darů a projevů pohostinnosti;
- c) kritérií pro určení odměny osob uvedených v části G;
- d) mandátu řídicího orgánu.

Část K – Ujednání o externím zajišťování činností

V příslušných případech dokumenty a informace týkající se jakýchkoli stávajících nebo plánovaných ujednání o externím zajišťování činností, na něž se vztahuje nařízení (EU) 2024/3005, včetně:

- a) zásad externího zajišťování činností nebo jiných dokumentů prokazujících soulad s požadavky přílohy II bodu 2 nařízení (EU) 2024/3005;
- b) kopií všech stávajících dohod o externím zajišťování činností.

Část L – Jiné činnosti, včetně očekávaných převzetí ratingů

V příslušných případech informace o jiných obchodních činnostech žadatele, včetně:

¹ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2088 ze dne 27. listopadu 2019 o zveřejňování informací souvisejících s udržitelností v odvětví finančních služeb (Úř. věst. L 317, 9.12.2019, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2088/oj>).

² Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2013/34/EU ze dne 26. června 2013 o ročních účetních závěrkách, konsolidovaných účetních závěrkách a souvisejících zprávách některých forem podniků, o změně směrnice Evropského parlamentu a Rady 2006/43/ES a o zrušení směrnic Rady 78/660/EHS a 83/349/EHS (Úř. věst. L 182, 29.6.2013, s. 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).

- a) názvu a popisu jakýchkoli jiných obchodních činností, které žadatel vykonává nebo které hodlá vykonávat;
- b) v příslušných případech názvu příslušného orgánu odpovědného za dohled nad činnostmi uvedenými v písmenu a).

Část M – Konkrétní opatření, která má žadatel zavést

- a) u kterékoli z činností uvedených v čl. 16 odst. 1 písm. c), d) a f) nařízení (EU) 2024/3005 informace o konkrétních opatřeních, která žadatel zavedl v souladu s [regulační technickou normou pro oddělení činností];
- b) vysvětlení, proč žadatel považuje opatření uvedená v písmenu a) za dostatečná.

Část N – Předchozí činnosti v oblasti ratingu ESG

V příslušných případech informace o předchozích činnostech v oblasti ratingu ESG, včetně:

- a) všech příslušných licencí s uvedením doby jejich platnosti;
- b) dříve poskytnutých produktů ratingu ESG, které nejsou uvedeny v části H;
- c) názvu právního subjektu, v jehož rámci byly tyto činnosti vykonávány;
- d) případně názvu orgánu odpovědného za dohled nad takovými činnostmi.

PŘÍLOHA III

KONKRÉTNÍ DODATEČNÉ INFORMACE, KTERÉ JE TŘEBA UVÉST V ŽÁDOSTI O UZNÁNÍ POSKYTOVATELŮ RATINGU ESG USAZENÝCH MIMO UNII

Část A – Právní zástupce v referenčním členském státě

Pokud jde o právního zástupce podle čl. 12 odst. 3 nařízení (EU) 2024/3005:

- a) celé jméno / úplný název;
- b) identifikační kód právnické osoby (LEI), je-li k dispozici;
- c) zakládající smlouva, stanovy nebo jiné ustavující dokumenty;
- d) informace o tom, zda je nad ním vykonáván dohled, a název orgánu dohledu;
- e) písemné potvrzení o pravomoci právního zástupce jednat jménem poskytovatele ratingu ESG v souladu s čl. 12 odst. 3 nařízení (EU) 2024/3005;
- f) jméno, titul, adresa, e-mailová adresa a telefonní číslo kontaktní osoby právního zástupce.

Část B – Informace o opatřeních k zajištění souladu

Pokud jde o dodržování požadavků nařízení (EU) 2024/3005, poskytovatelé ratingu ESG poskytnou:

- a) posouzení právního zástupce týkající se přiměřenosti opatření zavedených poskytovatelem ratingu ESG;
- b) popis opatření zavedených právním zástupcem za účelem průběžného sledování dodržování předpisů.

Část C – Informace o obratu

Za každý z posledních tří po sobě jdoucích let:

- a) kopie výročních finančních zpráv poskytovatele ratingu ESG za poslední tři po sobě jdoucí roky, včetně případných individuálních a konsolidovaných účetních závěrek;
- b) zprávy o auditu týkající se ročních a konsolidovaných účetních závěrek uvedených v písmenu a), pokud jsou předmětem nezávislých externích auditů;
- c) pokud nejsou k dispozici žádné zprávy o auditu uvedené v písmenu b), posouzení ročního čistého obratu všech jeho činností provedené nezávislým externím auditorem nebo osvědčení příslušného orgánu třetí země, v níž je poskytovatel ratingu ESG usazen.

Část D – Informace o ratingích ESG, které mají být distribuovány v Unii

Seznam skutečných nebo potenciálních ratingů ESG ve formátu .csv, které jsou ke dni podání žádosti určeny ke zveřejnění nebo distribuci v Unii.

Část E – Informace o činnostech mimo Unii

V příslušných případech, pokud jde o činnosti poskytovatele ratingu ESG mimo Unii:

- a) název příslušného orgánu třetí země odpovědného za dohled nad ním;
- b) adresa tohoto příslušného orgánu třetí země;
- c) činnost, k níž má poskytovatel ratingu ESG licenci nebo v souvislosti s níž se nad ním vykonává dohled;
- d) příslušné období, během něhož má poskytovatel ratingu ESG licenci nebo během něhož je nad ním vykonáván dohled.

PŘÍLOHA IV

KONKRÉTNÍ DODATEČNÉ INFORMACE, KTERÉ JE TŘEBA UVÉST V SOUVISLOSTI S PŘEJÍMÁNÍM RATINGŮ ESG

Údaj o tom, zda poskytovatel ratingu ESG žádá o povolení přejímat ratingy ESG poskytnuté poskytovatelem ratingu ESG, který je usazen mimo Unii, jak je uvedeno v čl. 11 odst. 1 písm. a) nařízení (EU) 2024/3005, a pokud ano, pro každé očekávané převzetí:

- a) názvy právnických osob, od nichž budou ratingy ESG přejaty, a případně jejich identifikační kódy (LEI);
- b) informace požadované podle části H přílohy II tohoto nařízení pro každý produkt ratingu ESG, který má být přejat;
- c) objektivní důvody pro přejímání každého produktu ratingu ESG;
- d) opatření zavedená poskytovatelem ratingu ESG k zajištění souladu s čl. 11 odst. 1 nařízení (EU) 2024/3005.

PŘÍLOHA V

KONKRÉTNÍ DODATEČNÉ INFORMACE, KTERÉ JE TŘEBA UVÉST V SOUVISLOSTI S POSKYTOVÁNÍM REFERENČNÍCH HODNOT

Údaj o tom, zda poskytovatel ratingu ESG žádá o povolení poskytovat referenční hodnoty v souladu s čl. 16 odst. 3 nařízení (EU) 2024/3005, a pokud ano:

- a) zvláštní opatření, která žadatel zavedl v souladu s článkem 3 [regulační technické normy pro oddělení činností];
- b) posouzení toho, proč žadatel považuje opatření uvedená v písmenu a) za dostatečná;
- c) informace o tom, zda poskytovatel ratingu ESG poskytuje nebo hodlá poskytovat referenční hodnoty, které sledují cíle udržitelnosti, zejména referenční hodnoty EU pro transformaci hospodářství spjatou s klimatem ve smyslu čl. 3 bodu 23a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/1011³ nebo referenční hodnotu EU navázanou na Pařížskou dohodu ve smyslu čl. 3 bodu 23b uvedeného nařízení.

³ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/1011 ze dne 8. června 2016 o indexech, které jsou používány jako referenční hodnoty ve finančních nástrojích a finančních smlouvách nebo k měření výkonnosti investičních fondů, a o změně směrnic 2008/48/ES a 2014/17/EU a nařízení (EU) č. 596/2014 (Úř. věst. L 171, 29.6.2016, s. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj>).