



Brüssel, 27. mai 2026
(OR. en)

9719/26
ADD 1

EF 161
ECOFIN 675
DELECT 92

SAATEMÄRKUSED

Saatja:	Euroopa Komisjoni peasekretär, allkirjastanud Martine DEPREZ, direktor
Kättesaamise kuupäev:	26. mai 2026
Saaja:	Thérèse BLANCHET, Euroopa Liidu Nõukogu peasekretär
Komisjoni dok nr:	C(2026) 3334 annex
Teema:	LISAD järgmise dokumendi juurde: Komisjoni delegeeritud määrus (EL) .../..., millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) 2024/3005 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, milles määratakse kindlaks teave, mis tuleb esitada ESG reitingu andja tegevusloa taotluses ja ESG reitingu andja tunnustamise taotluses

Käesolevaga edastatakse delegatsioonidele dokument C(2026) 3334 annex.

Lisatud: C(2026) 3334 annex



Brüssel, 26.5.2026
C(2026) 3334 final

ANNEXES 1 to 5

LISAD

järgmise dokumendi juurde:

Komisjoni delegeeritud määrus (EL) .../...,

millega täiendatakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) 2024/3005 seoses regulatiivsete tehniliste standarditega, milles määratakse kindlaks teave, mis tuleb esitada ESG reitingu andja tegevusloa taotluses ja ESG reitingu andja tunnustamise taotluses

ILISA

DOKUMENDIVIITED

II, III, IV ja V lisa kohases tegevusloa või tunnustamise taotluses esitatavale teabele lisatakse järgmine asjakohaselt täidetud tabel:

Käesoleva määruse asjakohane lisa	Dokumendi viitenumber	Dokumendi pealkiri	Dokumendi peatükk, jagu või lehekülg, kus teave on esitatud, või teabe esitamata jätmise põhjus
...			
...			
...			
...			

II LISA

TEGEVUSLOA VÕI TUNNUSTAMISE TAOTLUSES ESITATAV TEAVE

A osa. Üldteave

- (a) taotleja täisnimi;
- (b) taotleja registrijärgse asukoha aadress liidus [liikmesriik, linn, tänav, sihtnumber] või taotleja registrijärgse asukoha aadress väljaspool liitu [riik, linn, tänav, sihtnumber], nagu on asjakohane;
- (c) hüperlink taotleja veebisaidile;
- (d) võimaluse korral taotleja juriidilise isiku tunnus (LEI).

B osa. Kontaktisiku andmed

- (a) nimi;
- (b) ametikoht;
- (c) aadress;
- (d) e-posti aadress;
- (e) telefoninumber.

C osa. Õiguslik seisund

Tõend taotleja õigusliku seisundi kohta, näiteks väljavõte asjaomasest äri- või kohturegistrist või muu samaväärne tõend.

D osa. Omandistruktuur

- (a) taotleja põhikiri;
- (b) taotleja omandistruktuur, täpsustades järgmist:
 - i) kapitali osakaal (protsentides);
 - ii) osaluse laad (otsene või kaudne);
 - iii) asjaomaste omanike hääleõiguste osakaal (protsentides);
- (c) diagramm, millel on näidatud taotleja, tema emaettevõtja(te) ja tütarettevõtjate vahelised omandisuhted, kusjuures kõik diagrammile kantud ettevõtjad on tähistatud nende täieliku juriidilise nimega.

E osa. Tegevused

Iga D osa punktis c osutatud diagrammil esitatud ettevõtja kohta, kes tegeleb ESG reitingu alase tegevusega või määruse (EL) 2024/3005 artikli 16 lõikes 1 loetletud tegevusega:

- (a) teostatava tegevuse liik, märkides, kas tegemist on ESG reitingutega seotud tegevusega või määruse (EL) 2024/3005 artikli 16 lõikes 1 loetletud tegevusega;
- (b) vajaduse korral asjaomase tegevuse järelevalve eest vastutava pädeva asutuse nimi.

F osa. Kõrgem juhtkond

- (a) Organisatsiooniskeem, mis selgitab taotleja organisatsioonilist struktuuri, sealhulgas selgelt iga kõrgema juhtkonna liikme roll, ülesanded ja vastutus.

- (b) kõrgema juhtkonna iga liikme kohta:
- i) nimi;
 - ii) sünnikoht;
 - iii) sünniaeg;
 - iv) roll taotleja kõrgemas juhtkonnas;
 - v) elulookirjeldus, milles on esitatud vähemalt kvalifikatsioonitase, töökogemus ja koolitused;
 - vi) ametliku tõendina kinnitus selle kohta, et isik ei ole kantud karistusregistrisse rahapesu, terrorismi rahastamise, finantsteenuste või andmeteenuste osutamise, pettuse või omastamise eest.

Punkti b alapunkti vi kohaldamisel, kui selline tõend ei ole asjaomases riigis kättesaadav, isiku enda kinnitus tema hea maine kohta ja luba, et ESMA võib nõuda asjaomastelt asutustelt teavet selle kohta, kas kõnealune liige on süüdi mõistetud kuriteos, mis on seotud rahapesu, terrorismi rahastamise, finantsteenuste või andmeteenuste osutamisega või pettuse või omastamisega.

G osa. Personaliressursid

- (a) Otseselt ESG reitingutega seotud tegevuses osalevate reitinguanalüütikute arv ning ülevaade nende üldisest kogemusest valdkonnas, koolitustasemest ja tööstaažist;
- (b) välja arvatud punktis a osutatud töötajad, selliste taotleja heaks töötavate töötajate ja muude isikute arv, kes on otseselt seotud ESG reitingu alase tegevusega, koos kokkuvõttega kogemusest valdkonnas, koolitustasemest ja tööstaažist vastutusvaldkondade kaupa ning kes tegelevad järgmisega:
 - i) metoodika väljatöötamine ja läbivaatamine;
 - ii) andmete kogumine ja analüüs;
 - iii) määruse (EL) 2024/3005 järgimiseks vajalike ESG reitingu andja infotehnoloogiasüsteemide, ressursside, sise-eeskirjade ja menetluste arendamine, rakendamine ja säilitamine.

Taotlusprotsessi lihtsustamiseks tuleks teave esitada tegevusi sooritavate meeskondade või isikute rühmade tasandil.

H osa. Eeldatav turuhõlmatus

- (a) nende ESG reitingutoodete arv, mida taotleja kavatseb liidus pakkuda.
- (b) iga ESG reitingutoote kohta, mida taotleja kavatseb liidus pakkuda:
 - i) kõnealuse toote nimetus;
 - ii) kõnealuse toote kirjeldus;
 - iii) eeldatav hindamisobjektide arv.

I osa. ESG reitingu menetlused ja metoodika

- (a) iga H osa kohaselt märgitud ESG reitingutoote puhul ESG reitingu andmiseks rakendatavate menetluste ja meetodite kirjeldus, sealhulgas järgmine teave:
 - i) kas taotleja kavatseb kasutada Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2019/2088¹ ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2013/34/EL² kohaselt avalikustatud teavet;
 - ii) kas taotleja kavatseb kasutada meetodikat, mis põhineb teaduslikel tõenditel ning milles võetakse arvesse Pariisi kokkuleppe või muude asjakohaste rahvusvaheliste lepingute sihte ja eesmärke;
- (b) ESG reitingute läbivaatamise kord;
- (c) ESG reitingute meetodika läbivaatamise kord;

J osa. Tegevuspõhimõtted ja menetlused huvide konfliktide tuvastamiseks, juhtimiseks ja avalikustamiseks

Põhimõtted ja kord, mida taotleja järgib määruse (EL) 2024/3005 artiklis 15 nimetatud huvide konfliktide tuvastamisel, juhtimisel ning avalikustamisel, sealhulgas järgmine teave:

- (a) asutusesiseste teavituskanalite kirjeldus, mille kaudu võetakse vastu ja töödeldakse teavet, mille on esitanud isikud, kes teatavad sõltumatuse põhimõtte tegelikest või võimalikest rikkumistest, ning selliste meetmete kirjeldus, millega tagatakse selliste isikute identiteedi kaitse;
- (b) uute klientide kaasamise, töötajate oma arvel kauplemise, välise äritegevuse ning kingituste vastuvõtmise ja külalislahkuse läbivaatamise ja heakskiitmise protsess;
- (c) kriteeriumid G osas osutatud isikute töötasu kindlaksmääramiseks;
- (d) juhtorgani pädevus.

K osa. Tegevuse edasiandmise kord

Kui see on asjakohane, dokumendid ja teave määrusega (EL) 2024/3005 hõlmatud tegevuse edasiandmise või kavandatud edasiandmise kohta, sealhulgas:

- (a) tegevuse edasiandmise põhimõtted või muud dokumendid, mis tõendavad vastavust määruse (EL) 2024/3005 II lisa punkti 2 nõuetele;
- (b) koopia kõigist kehtivatest tegevuse edasiandmise lepingutest.

L osa. Muu tegevus, sealhulgas eeldatavad kinnitamisid

Kui see on asjakohane, teave taotleja muu äritegevuse kohta, sealhulgas:

- (a) taotleja muu äritegevuse või kavandatava äritegevuse nimetus ja kirjeldus;

¹ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 27. novembri 2019. aasta määrus (EL) 2019/2088, mis käsitleb jätkusuutlikkust käsitleva teabe avalikustamist finantsteenuste sektoris (ELT L 317, 9.12.2019, lk 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2088/oj>).

² Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta direktiiv 2013/34/EL teatavat liiki ettevõtjate aruandeaasta finantsaruannete, konsolideeritud finantsaruannete ja nendega seotud aruannete kohta ja millega muudetakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2006/43/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks nõukogu direktiivid 78/660/EMÜ ja 83/349/EMÜ (ELT L 182, 29.6.2013, lk 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).

- (b) vajaduse korral punktis a osutatud tegevuse järelevalve eest vastutava pädeva asutuse nimi.

M osa. Taotleja rakendatavad erimeetmed

- (a) Määruse (EL) 2024/3005 artikli 16 lõike 1 punktides c, d ja f osutatud tegevuste puhul teave erimeetmete kohta, mille taotleja on kehtestanud kooskõlas [regulatiivse tehnilise standardiga äritegevuste lahususe kohta]:
- (b) selgitus selle kohta, miks taotleja peab punktis a osutatud meetmeid piisavaks.

N osa. Varasem ESG reitingu alane tegevus

Kohaldataval juhul teave varasema ESG reitingu alase tegevuse kohta, sealhulgas:

- (a) kõik olemasolevad asjakohased litsentsid, märkides ära nende kehtivusajad;
- (b) varem pakutud ESG reitingutooted, mida ei ole H osas nimetatud;
- (c) sellise juriidilise isiku nimi, kelle raames selline tegevus toimus;
- (d) kui see on asjakohane, asjaomase tegevuse järelevalve eest vastutava pädeva asutuse nimi.

III LISA

KONKREETNE LISATEAVE, MIS TULEB ESITADA VÄLJASPOOL LIITU ASUTATUD ESG REITINGU ANDJATE TUNNUSTAMISE TAOTLUSES

A osa. Seaduslik esindaja viidatavas liikmesriigis

Määruse (EL) 2024/3005 artikli 12 lõikes 3 osutatud seadusliku esindaja kohta esitatakse järgmine teave:

- (a) täisnimi;
- (b) juriidilise isiku tunnus (LEI) (olemasolu korral);
- (c) asustamisleping, põhikiri või muu asutamisdokument;
- (d) teave selle kohta, kas tema üle tehakse järelevalvet, ja järelevalveasutuse nimi;
- (e) kirjalik kinnitus seadusliku esindaja volituste kohta tegutseda ESG reitingu andja nimel kooskõlas määruse (EL) 2024/3005 artikli 12 lõikega 3;
- (f) esindaja kontaktisiku nimi, ametikoht, aadress, e-posti aadress ja telefoninumber.

B osa. Teave nõuete täitmise meetmete kohta

Seoses määruse (EL) 2024/3005 nõuete täitmisega esitavad ESG reitingu andjad järgmise teabe:

- (a) seadusliku esindaja hinnang ESG reitingu andja kehtestatud meetmete piisavuse kohta;
- (b) seadusliku esindaja poolt nõuete täitmise pidevaks jälgimiseks kehtestatud meetmete kirjeldus.

C osa. Teave käibe kohta

Iga viimase kolme järjestikuse majandusaasta kohta:

- (a) ESG reitingu andja viimase kolme järjestikuse aasta finantsaruannete koopia, sealhulgas individuaalsed ja konsolideeritud finantsaruanded, kui see on asjakohane;
- (b) auditaruanded punktis a osutatud raamatupidamise aastaaruannete ja konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannete kohta, kui nende suhtes tehakse sõltumatu välisaudit;
- (c) kui punktis b osutatud auditaruanded ei ole kättesaadavad, siis sõltumatu välisaudiitori hinnang või selle kolmanda riigi pädeva asutuse tõend, kus ESG reitingu andja on asutatud, kogu tema tegevuse aastase netokäibe kohta.

D osa. Teave ESG reitingute kohta, mida kavatsetakse liidus turustada

Csv-vormingus loetelu tegelikest või tulevastest ESG reitingutest, mis on kohaldamise kuupäeval ette nähtud avaldamiseks või turustamiseks liidus.

E osa. Teave väljaspool liitu toimuva tegevuse kohta

Kui see on asjakohane, siis seoses ESG reitingu andja tegevusega väljaspool liitu:

- (a) järelevalve eest vastutava kolmanda riigi pädeva asutuse nimi;
- (b) kõnealuse kolmanda riigi pädeva asutuse aadress;
- (c) tegevus, mille jaoks ESG reitingu andjal on luba või mille üle tehakse järelevalvet;
- (d) vastavad ajavahemikud, milleks ESG reitingu andjale on antud tegevusluba või mille jooksul tehakse tema üle järelevalvet.

IV LISA

ESG REITINGUTE KINNITAMISEL ESITATAV LISATEAVE

Märge selle kohta, kas ESG reitingu andja taotleb luba kinnitada väljaspool liitu asuva ESG reitingu andja antud ESG reitingud, nagu on osutatud määruse (EL) 2024/3005 artikli 11 lõike 1 punktis a, ning kui jah, siis iga eeldatava kinnitamise puhul:

- (a) nende juriidiliste isikute nimed ja olemasolu korral juriidilise isiku tunnus (LEI), kelle ESG reitinguid kinnitatakse;
- (b) käesoleva määruse II lisa H osa kohaselt nõutav teave iga kinnitatava ESG reitingutoote kohta;
- (c) iga ESG reitingutoote kinnitamise objektiivsed põhjused;
- (d) meetmed, mille ESG reitingu andja on kehtestanud, et tagada vastavus määruse (EL) 2024/3005 artikli 11 lõikele 1.

V LISA

VÕRDLUSALUSTE VÄLJAANDMISEL ESITATAV LISATEAVE

Märge selle kohta, kas ESG reitingu andja taotleb luba võrdlusaluste väljaandmiseks kooskõlas määruse (EL) 2024/3005 artikli 16 lõikega 3, ning kui jah, siis:

- (a) konkreetsed meetmed, mille taotleja on kooskõlas [regulatiivse tehnilise standardi äritegevuste lahususe kohta] artikliga 3 kehtestanud;
- (b) hinnang, miks taotleja peab punktis a osutatud meetmeid piisavaks;
- (c) teave selle kohta, kas ESG reitingu andja annab või kavatseb anda välja kestlikkuseesmärke taotlevaid võrdlusaluseid, eelkõige Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2016/1011³ artikli 3 punktis 23a määratletud ELi kliimaülemineku võrdlusaluseid või kõnealuse määruse artikli 3 punktis 23b määratletud Pariisi kokkulepet järgivaid ELi võrdlusaluseid.

³ Euroopa Parlamendi ja nõukogu 8. juuni 2016. aasta määrus (EL) 2016/1011, mis käsitleb indekseid, mida kasutatakse võrdlusalustena finantsinstrumentide ja -lepingute puhul või investeerimisfondide tootluse mõõtmiseks, ning millega muudetakse direktiive 2008/48/EÜ ja 2014/17/EL ning määrust (EL) nr 596/2014 (ELT L 171, 29.6.2016, lk 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj>).