



Brüsszel, 2026. május 27.
(OR. en)

9719/26
ADD 1

EF 161
ECOFIN 675
DELECT 92

FEDŐLAP

Küldi:	az Európai Bizottság főtitkára részéről Martine DEPREZ igazgató
Az átvétel dátuma:	2026. május 26.
Címzett:	Thérèse BLANCHET, az Európai Unió Tanácsának főtitkára
Biz. dok. sz.:	C(2026) 3334 annex
Tárgy:	MELLÉKLETEK a következőhöz: A Bizottság (EU) .../... felhatalmazáson alapuló rendelete az (EU) 2024/3005 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az ESG- minősítést nyújtó szolgáltatóként történő engedélyezés iránti kérelemben, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként történő elismerés iránti kérelemben közzendő információkat meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről

Mellékelten továbbítjuk a delegációknak a következő dokumentumot: C(2026) 3334 annex.

Melléklet: C(2026) 3334 annex



Brüsszel, 2026.5.26.
C(2026) 3334 final

ANNEXES 1 to 5

MELLÉKLETEK

a következőhöz:

A Bizottság (EU) .../... felhatalmazáson alapuló rendelete

az (EU) 2024/3005 európai parlamenti és tanácsi rendeletnek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként történő engedélyezés iránti kérelemben, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként történő elismerés iránti kérelemben közzendő információkat meghatározó szabályozástechnikai standardok tekintetében történő kiegészítéséről

I. MELLÉKLET

DOKUMENTUMHIVATKOZÁSOK

Az engedély vagy elismerés iránti kérelemben a II., III., IV. és V. melléklet alapján benyújtandó információkat a következő, értelemszerűen kitöltött táblázatnak kell kísérnie:

E rendelet vonatkozó melléklete	A dokumentum hivatkozási száma	A dokumentum címe	Az információ fellelési helye (a dokumentum fejezete, szakasza vagy oldala) vagy az információközlés elmaradásának oka
...			
...			
...			
...			

II. MELLÉKLET

AZ ENGEDÉLY VAGY ELISMERÉS IRÁNTI KÉRELEMBEN FELTÜNTETENDŐ INFORMÁCIÓK

A. rész – Általános információk

- a) A kérelmező teljes neve;
- b) a kérelmező bejegyzett székhelye az Unióban [tagállam, város, utca és házszám, irányítószám] vagy adott esetben a kérelmező Unión kívüli bejegyzett székhelyének címe [ország, város, utca és házszám, irányítószám];
- c) a kérelmező weboldalára mutató hiperlink;
- d) a kérelmező jogalany-azonosítója (LEI), amennyiben rendelkezésre áll.

B. rész – A kapcsolattartó személy adatai

- a) Név;
- b) beosztás;
- c) cím;
- d) e-mail-cím;
- e) telefonszám.

C. rész – Társasági forma

A kérelmező társasági formájának igazolása, például a vonatkozó cégnyilvántartásból vagy bírósági nyilvántartásból származó cégkivonat vagy egyéb egyenértékű bizonyíték.

D. rész – Tulajdonosi szerkezet

- a) A kérelmező társasági szerződése;
- b) a kérelmező tulajdonosi szerkezete, meghatározva a következőket:
 - i. a tőkerészesedés százalékos aránya;
 - ii. a részesedés jellege (közvetett vagy közvetlen);
 - iii. a releváns tulajdonosok által birtokolt szavazati jogok százalékos aránya;
- c) a kérelmező, anyavállalat(ai) és leányvállalat(ai) közötti tulajdonosi kapcsolatokat bemutató ábra, amely tartalmazza valamennyi vállalkozás teljes cégnevét.

E. rész – Tevékenységek

A D. rész c) pontjában említett ábrán feltüntetett minden olyan vállalkozás esetében, amely ESG-minősítési tevékenységeket vagy az (EU) 2024/3005 rendelet 16. cikkének (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek bármelyikét végzi:

- a) a végzett tevékenység típusa, feltüntetve, hogy ESG-minősítési tevékenységről vagy az (EU) 2024/3005 rendelet 16. cikkének (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek valamelyikéről van-e szó;
- b) adott esetben az érintett tevékenység felügyeletéért felelős illetékes hatóság neve.

F. rész – Felső vezetés

- a) A kérelmező szervezeti felépítését részletező szervezeti ábra, amely tartalmazza a felső vezetés egyes tagjai szerepének, feladatainak és felelősségi köreinek egyértelmű meghatározását.
- b) A felső vezetés valamennyi tagjára vonatkozóan:
 - i. név;
 - ii. születési hely;
 - iii. születési idő;
 - iv. a kérelmező felső vezetésében betöltött szerep;
 - v. önéletrajz, legalább a képesítés, a tapasztalat és a képzettségi szint feltüntetésével;
 - vi. a pénzmosás, terrorizmusfinanszírozás, pénzügyi vagy adatszolgáltatások nyújtásával kapcsolatos bűncselekmény, csalás vagy sikkasztás összefüggésében büntetlen előéletet igazoló erkölcsi bizonyítvány.

A b) pont vi. alpontjának alkalmazásában, amennyiben az érintett országban nem áll rendelkezésre ilyen tanúsítvány, a jó hírnévről tett nyilatkozat és az ESMA-nak adott felhatalmazás arra, hogy az érintett hatóságoktól kikérje az arra vonatkozó ilyen információkat, hogy a tagot elítélték-e korábban pénzmosásért, terrorizmusfinanszírozásért, pénzügyi vagy adatszolgáltatások nyújtásával kapcsolatos bűncselekményért, csalásért vagy sikkasztásért.

G. rész – Személyzeti erőforrások

- a) Az ESG-minősítési tevékenységekben közvetlenül részt vevő minősítő elemzők száma, általános ágazati tapasztalataik összefoglalása; valamint képzettségükre és a hivatalban eltöltött idő hosszára vonatkozó információk;
- b) a kérelmezőnek dolgozó, az ESG-minősítési tevékenységekben közvetlenül részt vevő azon alkalmazottak és egyéb személyek létszáma – az a) pontban említett személyzet nélkül –, valamint ágazati tapasztalataik összefoglalása, képzettségük és a hivatalban eltöltött idő hossza (hatáskörök szerinti bontásban), akik a következők bármelyikét végzik:
 - i. a módszertanok kidolgozása és felülvizsgálata;
 - ii. adatok gyűjtése és elemzése;
 - iii. az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató (EU) 2024/3005 rendeletnek való megfeleléshez szükséges információtechnológiai rendszereinek, erőforrásainak, belső politikáinak és eljárásainak kidolgozása, végrehajtása és fenntartása.

A kérelmezési folyamat egyszerűsítése érdekében a megadott információkat a tevékenységeket végző személyek csoportjának szintjén kell megadni.

H. rész – Várható piaci lefedettség

- a) A kérelmező által az Unióban nyújtani kívánt ESG-minősítési termékek száma.
- b) A kérelmező által az Unióban nyújtani kívánt minden egyes ESG-minősítési termék esetében:
 - i. a termék megnevezése;

- ii. a termék leírása;
- iii. a lefedett minősített tételek száma vagy várható száma.

I. rész — Az ESG-minősítések során alkalmazott eljárások és módszertanok

- a) A H. résznek megfelelően feltüntetett minden egyes ESG-minősítési termék esetében az ESG-minősítések kibocsátására alkalmazandó eljárások és módszertanok leírása, beleértve a következőkre vonatkozó információkat:
 - i. a kérelmező várhatóan felhasznál-e az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendelet¹ és a 2013/34/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv² alapján közzétett információkat
 - ii. a kérelmező várhatóan felhasznál-e tudományos bizonyítékokon alapuló módszertanokat, és figyelembe veszi-e a Párizsi Megállapodás vagy bármely más vonatkozó nemzetközi megállapodás céljait és célkitűzéseit;
- b) az ESG-minősítések felülvizsgálatára vonatkozó eljárások;
- c) az ESG-minősítések módszertani felülvizsgálatára vonatkozó eljárások.

J. rész – Az összeférhetlenségek azonosítására, kezelésére és közzétételére vonatkozó politikák vagy eljárások

Az (EU) 2024/3005 rendelet 15. cikkében említett összeférhetlenség azonosítására, kezelésére és közzétételére a kérelmező által alkalmazott politikák vagy eljárások, többek között a következő információk:

- a) a függetlenség elvének tényleges vagy lehetséges megsértését bejelentő személyek által nyújtott információk fogadására és kezelésére szolgáló belső bejelentési csatornák és a szóban forgó személyek személyazonosságának védelmét biztosító intézkedések leírása;
- b) az új ügyfelek felvételére, az alkalmazottak személyes számlára történő kereskedésére, a külső üzleti tevékenységekre, valamint az ajándékok és vendéglátás elfogadására vonatkozó felülvizsgálati és jóváhagyási eljárás;
- c) a G. részben említett személyek javadalmazásának meghatározására vonatkozó kritériumok;
- d) a vezető testület feladatainak meghatározása.

K. rész – Kiszervezési megállapodások

Adott esetben az (EU) 2024/3005 rendelet hatálya alá tartozó tevékenységekre vonatkozó, meglévő vagy tervezett kiszervezési megállapodásokkal kapcsolatos dokumentumok és információk, többek között a következők:

¹ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2019/2088 rendelete (2019. november 27.) a pénzügyi szolgáltatási ágazatban a fenntarthatósággal kapcsolatos közzétételekről (HL L 317., 2019.12.9., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2088/oj>).

² Az Európai Parlament és a Tanács 2013/34/EU irányelve (2013. június 26.) a meghatározott típusú vállalkozások éves pénzügyi kimutatásairól, összevont (konszolidált) éves pénzügyi kimutatásairól és a kapcsolódó beszámolókról, a 2006/43/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv módosításáról, valamint a 78/660/EGK és a 83/349/EGK tanácsi irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 182., 2013.6.29., 19. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).

- a) a kiszervezési politika vagy az (EU) 2024/3005 rendelet II. mellékletének 2. pontjában foglalt követelményeknek való megfelelést igazoló egyéb dokumentumok;
- b) a hatályos kiszervezési megállapodások másolata.

L. rész – Egyéb tevékenységek, többek között a várható jóváhagyások

Adott esetben a kérelmező egyéb üzleti tevékenységeire vonatkozó információk, beleértve a következőket:

- a) a kérelmező által végzett vagy végezni tervezett egyéb üzleti tevékenységek megnevezése és leírása;
- b) adott esetben az a) pontban említett tevékenységek felügyeletéért felelős illetékes hatóság neve.

M. rész – A kérelmező által végrehajtandó specifikus intézkedések

- a) Az (EU) 2024/3005 rendelet 16. cikke (1) bekezdésének c), d) és f) pontjában említett bármely tevékenység vonatkozásában a kérelmező által az [üzleti tevékenység szétválasztására vonatkozó szabályozástechnikai standardnak] megfelelően bevezetett specifikus intézkedésekre vonatkozó információk;
- b) annak magyarázata, hogy a kérelmező miért tekinti elegendőnek az a) pontban említett intézkedéseket.

N. rész – Korábbi ESG-minősítési tevékenységek

Adott esetben a korábbi ESG-minősítési tevékenységekre vonatkozó információk, beleértve a következőket:

- a) a meglévő releváns engedélyek, azok érvényességi időtartamának megjelölésével;
- b) korábban előállított ESG-minősítési termékek, amelyek nem szerepelnek a H. részben;
- c) az említett tevékenységeket végző jogi személy neve;
- d) adott esetben a szóban forgó tevékenységek felügyeletéért felelős illetékes hatóság neve.

III. MELLÉKLET

AZ UNIÓN KÍVÜL LETELEPEDETT, ESG-MINŐSÍTÉST NYÚJTÓ SZOLGÁLTATÓK ELISMERÉSE IRÁNTI KÉRELEMBEN NYÚJTANDÓ SPECIFIKUS, KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

A. rész – Referencia-tagállambeli jogi képviselő

Az (EU) 2024/3005 rendelet 12. cikkének (3) bekezdésében említett jogi képviselőre vonatkozóan a következő információkat kell megadni:

- a) teljes név;
- b) jogalany-azonosító (LEI), amennyiben rendelkezésre áll;
- c) alapító okirat, alapszabály vagy más alapító dokumentum;
- d) arra vonatkozó információ, hogy a jogi képviselő felügyelet alatt áll-e, valamint a felügyeleti hatóság neve;
- e) a jogi képviselő hatóságának arra vonatkozó írásbeli megerősítése, hogy a jogi képviselő az (EU) 2024/3005 rendelet 12. cikkének (3) bekezdésével összhangban az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nevében eljárhat;
- f) a jogi képviselőnél kijelölt kapcsolattartó személy neve, beosztása, címe, e-mail-címe és telefonszáma.

B. rész – A megfelelési intézkedésekre vonatkozó információk

Az (EU) 2024/3005 rendeletben előírt követelményeknek való megfelelésre vonatkozóan az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók rendelkezésre bocsátják a következőket:

- a) a jogi képviselő értékelése az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által bevezetett intézkedések megfelelőségéről;
- b) a jogi képviselő által a megfelelés folyamatos nyomon követése érdekében végrehajtott intézkedések leírása.

C. rész – Az árbevételre vonatkozó információk

Az előző három egymást követő év mindegyikére vonatkozóan:

- a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató előző három egymást követő évre vonatkozó éves pénzügyi beszámolóinak másolata, beleértve adott esetben az egyedi és összevont pénzügyi kimutatásokat is;
- b) az a) pontban említett éves és összevont éves pénzügyi kimutatásokra vonatkozó könyvvizsgálói jelentések, amennyiben e kimutatások független külső könyvvizsgálat tárgyát képezik;
- c) amennyiben nem állnak rendelkezésre a b) pontban említett könyvvizsgálói jelentések, független külső könyvvizsgáló általi értékelés vagy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató letelepedésének helye szerinti harmadik ország illetékes hatósága által kiállított tanúsítvány a szolgáltató tevékenységeinek összesített éves nettó árbevételéről.

D. rész – Az Unióban forgalmazni kívánt ESG-minősítésekre vonatkozó információk

A kérelem benyújtásának időpontjában meglévő vagy várható azon ESG-minősítések .csv formátumú jegyzéke, amelyeket az Unióban közzétenni vagy forgalmazni szándékoznak.

E. rész – Az Unión kívüli tevékenységekre vonatkozó információk

Adott esetben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató Unión kívüli tevékenységeire vonatkozóan:

- a) a szolgáltató felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóság neve;
- b) az említett harmadik országbeli illetékes hatóság címe;
- c) az a tevékenység, amelyre vonatkozóan az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyt kapott vagy amellyel összefüggésben felügyelet alatt áll;
- d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyezésének vagy felügyeletének időtartama.

IV. MELLÉKLET

AZ ESG-MINŐSÍTÉSEK JÓVÁHAGYÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGÉSBEN NYÚJTANDÓ SPECIFIKUS, KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Annak feltüntetése, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kéri-e az Unión kívül letelepedett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által kibocsátott ESG-minősítések jóváhagyásának engedélyezését az (EU) 2024/3005 rendelet 11. cikke (1) bekezdése a) pontjának megfelelően, és amennyiben igen, minden egyes várható jóváhagyás esetében:

- a) azon jogalanyok neve és – amennyiben rendelkezésre áll – jogalany-azonosítója (LEI), amelyek által kibocsátott ESG-minősítésre vonatkozóan jóváhagyást fog kiadni;
- b) a jóváhagyás tárgyát képező egyes ESG-minősítési termékekre vonatkozóan az e rendelet II. mellékletének H. részében előírt információk;
- c) az egyes ESG-minősítési termékek jóváhagyásának objektív indokai;
- d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az (EU) 2024/3005 rendelet 11. cikke (1) bekezdésének való megfelelés biztosítása érdekében bevezetett intézkedések.

V. MELLÉKLET

A REFERENCIAMUTATÓK ELŐÁLLÍTÁSÁVAL ÖSSZEFÜGGÉSBEN NYÚJTANDÓ SPECIFIKUS, KIEGÉSZÍTŐ INFORMÁCIÓK

Annak feltüntetése, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kér-e engedélyt referenciamutató előállítására az (EU) 2024/3005 rendelet 16. cikkének (3) bekezdésével összhangban, és amennyiben igen:

- a) A kérelmező által az [üzleti tevékenységek szétválasztására vonatkozó szabályozástechnikai standard] 3. cikkének megfelelően bevezetett specifikus intézkedések;
- b) a kérelmező által az a) pontban említett intézkedések megfelelőségére vonatkozóan adott indoklás;
- c) arra vonatkozó információk, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató előállít-e vagy szándékozik-e előállítani fenntarthatósági célkitűzésekkel kapcsolatos referenciamutatókat, mindenekelőtt az (EU) 2016/1011 európai parlamenti és tanácsi rendelet³ 3. cikkének 23a. pontjában meghatározott uniós éghajlatváltozási referenciamutatókat vagy az említett rendelet 3. cikkének 23b. pontjában meghatározott, a Párizsi Megállapodáshoz igazodó uniós referenciamutatókat.

³ Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/1011 rendelete (2016. június 8.) a pénzügyi eszközökben és pénzügyi ügyletekben referenciamutatóként vagy a befektetési alapok teljesítményének méréséhez felhasznált indexekről, valamint a 2008/48/EK és a 2014/17/EU irányelv, továbbá az 596/2014/EU rendelet módosításáról (HL L 171., 2016.6.29., 1. o., ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj>).