



Brussel, 27 mei 2026  
(OR. en)

9719/26  
ADD 1

EF 161  
ECOFIN 675  
DELECT 92

### BEGELEIDENDE NOTA

---

van: de secretaris-generaal van de Europese Commissie, ondertekend door mevrouw Martine DEPREZ, directeur

ingekomen: 26 mei 2026

aan: mevrouw Thérèse BLANCHET, secretaris-generaal van de Raad van de Europese Unie

---

nr. Comdoc.: C(2026) 3334 annex

---

Betreft: BIJLAGEN  
bij  
GEDELEGEERDE VERORDENING (EU) .../... VAN DE COMMISSIE tot aanvulling van Verordening (EU) 2024/3005 van het Europees Parlement en de Raad met technische reguleringsnormen tot nadere bepaling van de in de aanvraag voor een vergunning als ESG-ratingaanbieder en in de aanvraag voor erkenning als ESG-ratingaanbieder op te nemen informatie

---

De delegaties vinden hierbij document C(2026) 3334 annex.

---

Bijlage: C(2026) 3334 annex



Brussel, 26.5.2026  
C(2026) 3334 final

ANNEXES 1 to 5

## **BIJLAGEN**

**bij**

### **GEDELEGEERDE VERORDENING (EU) .../... VAN DE COMMISSIE**

**tot aanvulling van Verordening (EU) 2024/3005 van het Europees Parlement en de Raad met technische reguleringsnormen tot nadere bepaling van de in de aanvraag voor een vergunning als ESG-ratingaanbieder en in de aanvraag voor erkenning als ESG-ratingaanbieder op te nemen informatie**

## **BIJLAGE I**

### **DOCUMENTREFERENTIES**

De in een vergunnings- of erkenningsaanvraag op grond van de bijlagen II, III, IV en V te verstrekken informatie gaat vergezeld van de onderstaande tabel (waar passend):

<b>Betrokken bijlage bij deze verordening</b>	<b>Referentienummer document</b>	<b>Titel document</b>	<b>Hoofdstuk, afdeling of bladzijde van het document waar de informatie wordt verstrekt of reden waarom de informatie niet wordt verstrekt</b>
...			
...			
...			
...			

**BIJLAGE II**  
**IN EEN VERGUNNINGS- OF ERKENNINGSAANVRAAG TE  
VERSTREKKEN INFORMATIE**

**Deel A – Algemene informatie**

- a) volledige naam van de aanvrager;
- b) adres van de statutaire zetel van de aanvrager binnen de Unie [lidstaat, gemeente, straat, postcode] of adres van de statutaire zetel van de aanvrager buiten de Unie [land, gemeente, straat, adres, postcode], al naar gelang;
- c) hyperlink naar de website van de aanvrager;
- d) (voor zover beschikbaar) de identificatiecode voor juridische entiteiten (Legal Entity Identifier – LEI) van de aanvrager.

**Deel B – Gegevens contactpersoon**

- a) naam;
- b) titel;
- c) adres;
- d) e-mailadres;
- e) telefoonnummer.

**Deel C – Rechtsvorm**

Bewijs van de rechtsvorm van de aanvrager, zoals een uittreksel uit het betrokken handelsregister of gerechtelijk register, of ander gelijkwaardig bewijs.

**Deel D – Eigendomsstructuur**

- a) statuten van de aanvrager;
- b) eigendomstructuur van de aanvrager, met vermelding van:
  - i) het percentage van het kapitaal;
  - ii) de aard van de deelneming (direct of indirect);
  - iii) het percentage van de stemrechten van de betrokken eigenaren;
- c) een schema met de eigendomsverbanden tussen de aanvrager, zijn moederonderneming(en) en haar dochterondernemingen, waarbij alle ondernemingen in het schema met hun volledige officiële naam worden vermeld.

**Deel E – Activiteiten**

Voor elke onderneming in het in deel D, punt c), bedoelde schema die ESG-ratingactiviteiten of andere in artikel 16, lid 1, van Verordening (EU) 2024/3005 vermelde activiteiten verricht:

- a) het soort verrichte activiteit, met vermelding of het een ESG-ratingactiviteit is of een van de in lid 16, lid 1, van Verordening (EU) 2024/3005 vermelde activiteiten;
- b) (in voorkomend geval) de naam van de bevoegde autoriteit die belast is met het toezicht op de betrokken activiteit.

## **Deel F – Hoger management**

- a) een organigram met de organisatiestructuur van de aanvrager, waarbij voor elk lid van het hogere management de rol, de taken en de verantwoordelijkheden duidelijk worden vermeld;
- b) voor elk lid van het hogere management:
  - i) naam;
  - ii) geboorteplaats;
  - iii) geboortedatum;
  - iv) rol binnen het hogere management van de aanvrager;
  - v) curriculum vitae met ten minste de kwalificaties en het ervarings- en opleidingsniveau;
  - vi) een bewijs van geen strafrechtelijke antecedenten met betrekking tot witwassen, terrorismefinanciering, het verschaffen van financiële diensten of datadiensten, fraude of verduistering, in de vorm van een officiële verklaring.

Voor de toepassing van punt b), vi), wanneer dit soort verklaring niet beschikbaar is in het betrokken land, een eigen verklaring van betrouwbaarheid en een machtiging aan de ESMA om bij de betrokken autoriteiten informatie op te vragen over de vraag of dat lid voor een strafbaar feit met betrekking tot witwassen, terrorismefinanciering, het verschaffen van financiële diensten of datadiensten of in verband met fraude of verduistering is veroordeeld.

## **Deel G – Personele middelen**

- a) het aantal ratinganalisten dat direct betrokken is bij ESG-ratingactiviteiten, en een overzicht van hun totale sectorale ervaring, opleidingsniveau en senioriteit;
- b) met uitzondering van de in punt a) bedoelde personeelsleden: het aantal werknemers en andere voor de aanvrager werkende personen die direct betrokken zijn bij ESG-ratingactiviteiten, samen met een overzicht van hun sectorale ervaring, opleidingsniveau en senioriteit per bevoegdheidsgebied, en die actief zijn op volgende gebieden:
  - i) de ontwikkeling en toetsing van methoden;
  - ii) het verzamelen en analyseren van data;
  - iii) de ontwikkeling, de implementatie en het onderhoud van IT-systemen, middelen, interne gedragsregels en procedures die een ESG-ratingaanbieder nodig heeft om aan Verordening (EU) 2024/3005 te voldoen.

Om het aanvraagproces te stroomlijnen, wordt de informatie verstrekt op het niveau van het team of de groep personen die de activiteiten verrichten.

## **Deel H – Verwachte marktdekking**

- a) het aantal ESG-ratingproducten dat de aanvrager voornemens is in de Unie aan te bieden;
- b) per ESG-ratingproduct dat aanvrager voornemens is in de Unie aan te bieden:
  - i) de naam van dat product;

- ii) een beschrijving van dat product;
- iii) het (verwachte) aantal gedekte beoordeelde elementen (rated items).

### **Deel I – Procedures en methodologieën van ESG-ratings**

- a) voor elk krachtens deel H vermeld ESG-ratingproduct: een beschrijving van de toepasselijke procedures en methoden om ESG-ratings af te geven, met inbegrip van informatie over:
  - i) de vraag of de aanvrager verwacht gebruik te maken van informatie die wordt verstrekt op grond van Verordening (EU) 2019/2088 van het Europees Parlement en de Raad<sup>1</sup> en Richtlijn 2013/34/EU van het Europees Parlement en de Raad<sup>2</sup>;
  - ii) de vraag of de aanvrager verwacht gebruik te maken van methoden die op wetenschappelijk bewijs gebaseerd zijn, en of hij de streefdoelen en doelstellingen van de Overeenkomst van Parijs of andere relevante internationale overeenkomsten in acht neemt;
- b) procedures voor het toetsen van ESG-ratings;
- c) procedures voor het toetsen van ESG-ratingmethodologieën.

### **Deel J – Gedragsregels of procedures om belangenconflicten te herkennen, te beheersen en openbaar te maken**

De beleidslijnen of procedures die de aanvrager toepast om belangenconflicten als bedoeld in artikel 15 van Verordening (EU) 2024/3005 te herkennen, te beheersen en openbaar te maken, met inbegrip van de volgende informatie:

- a) een beschrijving van interne rapportagekanalen voor het ontvangen van en het omgaan met informatie van personen die daadwerkelijke of potentiële inbreuken op het onafhankelijkheidsbeginsel melden, en van maatregelen ter bescherming van de identiteit van die personen;
- b) het toetsings- en goedkeuringsproces voor de onboarding van nieuwe klanten, werknemers die voor eigen rekening handelen, externe zakelijke activiteiten en de aanvaarding van geschenken en gastvrijheid;
- c) de criteria om de beloning van de in deel G bedoelde personen te bepalen;
- d) het mandaat van het leidinggevend orgaan.

### **Deel K – Uitbestedingsregelingen**

Indien van toepassing, documenten en informatie met betrekking tot bestaande of geplande uitbestedingsovereenkomsten voor activiteiten die onder Verordening (EU) 2024/3005 vallen, met inbegrip van:

---

<sup>1</sup> Verordening (EU) 2019/2088 van het Europees Parlement en de Raad van 27 november 2019 betreffende informatieverschaffing over duurzaamheid in de financiële dienstensector (PB L 317 van 9.12.2019, blz. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2019/2088/oj>).

<sup>2</sup> Richtlijn 2013/34/EU van het Europees Parlement en de Raad van 26 juni 2013 betreffende de jaarlijkse financiële overzichten, geconsolideerde financiële overzichten en aanverwante verslagen van bepaalde ondernemingsvormen, tot wijziging van Richtlijn 2006/43/EG van het Europees Parlement en de Raad en tot intrekking van Richtlijnen 78/660/EEG en 83/349/EEG van de Raad (PB L 182 van 29.6.2013, blz. 19, ELI: <http://data.europa.eu/eli/dir/2013/34/oj>).

- a) het uitbestedingsbeleid of andere documenten waaruit blijkt dat de vereisten van bijlage II, punt 2, van Verordening (EU) 2024/3005 in acht worden genomen;
- b) een exemplaar van bestaande uitbestedingsregelingen.

#### **Deel L – Andere activiteiten, met inbegrip van verwachte bekrachtigingen**

Indien van toepassing, informatie over andere zakelijke activiteiten van de aanvrager, met inbegrip van:

- a) de naam en beschrijving van andere zakelijke activiteiten die de aanvrager uitvoert of voornemens is uit te voeren;
- b) (in voorkomend geval) de naam van de bevoegde autoriteit die belast is met het toezicht op de in punt a) genoemde activiteiten.

#### **Deel M – Specifieke door de aanvrager te implementeren maatregelen**

- a) voor in artikel 16, lid 1, punten c), d) en f), van Verordening (EU) 2024/3005 bedoelde activiteiten: informatie over specifieke maatregelen die de aanvrager overeenkomstig [de technische reguleringsnormen inzake de scheiding van bedrijfsactiviteiten] heeft opgezet;
- b) een verklaring waarom de in punt a) bedoelde maatregel door de aanvrager toereikend worden geacht.

#### **Deel N – Eerdere ESG-ratingactiviteiten**

Indien van toepassing, informatie over eerdere ESG-ratingactiviteiten, met inbegrip van:

- a) verkregen licenties, met vermelding van hun geldigheidsduur;
- b) eerder aangeboden ESG-ratingproducten die niet onder deel H vermeld zijn;
- c) de naam van de juridische entiteit die deze activiteiten heeft uitgevoerd;
- d) (in voorkomend geval) de naam van de bevoegde autoriteit die belast was met het toezicht op die betrokken activiteiten.

## **BIJLAGE III**

### **BIJ EEN AANVRAAG TOT ERKENNING VAN BUITEN DE UNIE GEVESTIGDE ESG-RATINGAANBIEDERS TE VERSTREKKEN SPECIFIEKE, AANVULLENDE INFORMATIE**

#### **Deel A – Wettelijke vertegenwoordiger in de referentielidstaat**

Met betrekking tot de in artikel 12, lid 3, van Verordening (EU) 2024/3005 bedoelde wettelijke vertegenwoordiger:

- a) de volledige naam;
- b) de identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI) (voor zover beschikbaar);
- c) de oprichtingsakte, statuten of andere oprichtingsdocumenten;
- d) informatie over de vraag of op deze vertegenwoordiger toezicht wordt uitgeoefend en de naam van de toezichthoudende autoriteit;
- e) een schriftelijke bevestiging van de bevoegdheid van de wettelijke vertegenwoordiger om op te treden namens de aanvrager overeenkomstig artikel 12, lid 3, van Verordening (EU) 2024/3005;
- f) naam, titel, adres, e-mailadres en telefoonnummer van een contactpersoon bij de wettelijke vertegenwoordiger.

#### **Deel B – Informatie over compliancemaatregelen**

Inzake de naleving van de vereisten van Verordening (EU) 2024/3005 verstrekken ESG-ratingaanbieders:

- a) een beoordeling door de wettelijke vertegenwoordiger van de door de ESG-ratingaanbieder getroffen maatregelen;
- b) een beschrijving van de maatregelen die de wettelijke vertegenwoordiger heeft getroffen om compliance doorlopend te monitoren.

#### **Deel C – Omzetinformatie**

Voor elk van de afgelopen drie jaren:

- a) een exemplaar van de jaarlijkse financiële verslagen van de ESG-ratingaanbieder voor ten minste de laatste drie jaren, met inbegrip van enkelvoudige en geconsolideerde jaarrekeningen (in voorkomend geval);
- b) de accountantsverslagen van de in punt a) bedoelde geconsolideerde jaarrekening, wanneer voor die jaarrekeningen een onafhankelijke externe controle vereist is;
- c) wanneer geen in punt b) bedoelde accountantsverslagen beschikbaar zijn: een beoordeling door een onafhankelijke externe accountant of een verklaring van de bevoegde autoriteit van het derde land waar de ESG-ratingaanbieder gevestigd is, over de jaarlijkse netto-omzet van al diens activiteiten.

#### **Deel D – Informatie over ESG-ratings waarvan distributie in de Unie beoogd wordt**

De lijst (in csv-formaat) van daadwerkelijke of beoogde ESG-ratings waarvan op de datum van aanvraag publicatie of distributie in de Unie beoogd wordt.

#### **Deel E – Informatie over activiteiten buiten de Unie**

Indien van toepassing, met betrekking tot de activiteiten van de ESG-ratingaanbieders buiten de Unie:

- a) de naam van de bevoegde autoriteit uit het derde land die met het toezicht op die aanbieder belast is;
- b) het adres van die autoriteit uit het derde land;
- c) de activiteit waarvoor de ESG-ratingaanbieder over een vergunning beschikt of waarvoor hij onder toezicht staat;
- d) de respectieve data waarop de ESG-ratingaanbieder een vergunning heeft gekregen of onder toezicht staat.

## **BIJLAGE IV**

### **IN HET KADER VAN DE BEKRACHTIGING VAN ESG-RATINGS TE VERSTREKKEN SPECIFIEKE, AANVULLENDE INFORMATIE**

Vermelding of de ESG-ratingaanbieder een verzoek indient voor een vergunning om door een buiten de Unie gevestigde ESG-ratingaanbieder aangeboden ESG-ratings te bekrachtigen als bedoeld in artikel 11, lid 1, punt a), van Verordening (EU) 2024/3005, en zo ja, per verwachte bekrachtiging:

- a) de naam en (voor zover beschikbaar) de identificatiecode voor juridische entiteiten (LEI) van de juridische entiteiten waarvan de ESG-ratings zullen worden bekrachtigd;
- b) de door bijlage II, deel H, van deze verordening voorgeschreven informatie voor elk te bekrachtigen ESG-ratingproduct;
- c) objectieve redenen voor de bekrachtiging van elk ESG-ratingproduct;
- d) de maatregelen die de ESG-ratingaanbieder heeft opgezet om naleving van artikel 11, lid 1, van Verordening (EU) 2024/3005 te verzekeren.

## **BIJLAGE V**

### **IN HET KADER VAN HET AANBIEDEN VAN BENCHMARKS TE VERSTREKKEN SPECIFIEKE AANVULLENDE INFORMATIE**

Een vermelding of de ESG-ratingaanbieder verzoekt om een vergunning om benchmarks aan te bieden overeenkomstig artikel 16, lid 3, van Verordening (EU) 2024/3005, en zo ja:

- a) de bedoelde specifieke maatregelen die de aanvrager heeft getroffen overeenkomstig artikel 3 van [de technische reguleringsnormen inzake de scheiding van bedrijfsactiviteiten];
- b) een beoordeling van de redenen waarom de aanvrager de in punt a) bedoelde maatregelen toereikend acht;
- c) informatie over de vraag of de ESG-ratingaanbieder benchmarks aanbiedt, of voornemens is aan te bieden, die duurzaamheidsdoelstellingen nastreven, en met name EU-klimaattransitiebenchmarks zoals gedefinieerd in artikel 3, punt 23 bis, van Verordening (EU) 2016/1011 van het Europees Parlement en de Raad<sup>3</sup>, of een op de Overeenkomst van Parijs afgestemde EU-benchmark, zoals gedefinieerd in artikel 3, punt 23 ter, van die verordening.

---

<sup>3</sup> Verordening (EU) 2016/1011 van het Europees Parlement en de Raad van 8 juni 2016 betreffende indices die worden gebruikt als benchmarks voor financiële instrumenten en financiële overeenkomsten of om de prestatie van beleggingsfondsen te meten en tot wijziging van Richtlijnen 2008/48/EG en 2014/17/EU en Verordening (EU) nr. 596/2014 (PB L 171 van 29.6.2016, blz. 1, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2016/1011/oj>).