

Brusel 27. května 2026
(OR. en)

9719/26

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 final
Předmět:	NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRAVOMOCI (EU) .../... ze dne 26.5.2026, 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 final.

Příloha: C(2026) 3334 final



V Bruselu dne 26.5.2026
C(2026) 3334 final

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRÁVOMOCI (EU) .../...

ze dne 26.5.2026,

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

(Text s významem pro EHP)

DŮVODOVÁ ZPRÁVA

1. SOUVISLOSTI AKTU V PŘENESENÉ PRAVOMOCI

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/3005 ze dne 27. listopadu 2024 o transparentnosti a integritě činností v oblasti environmentálního, sociálního a správního (ESG) ratingu a o změně nařízení (EU) 2019/2088 a (EU) 2023/2859 (dále jen „nařízení o ratingu ESG“) usiluje o zvýšení kvality informací o ratingech ESG, a to i) zlepšením transparentnosti charakteristik a metodik pro vydávání ratingů ESG a ii) zajištěním větší integrity činností poskytovatelů ratingu ESG a předcházením rizikům střetu zájmů na úrovni poskytovatelů ratingu ESG.

Dříve než může být prováděn dohled nad poskytovateli ratingu ESG, je nezbytné, aby orgán ESMA vydal žadateli povolení v souladu s postupy stanovenými v člancích 6 až 8 nařízení o ratingu ESG nebo aby žadatele uznal v souladu s článkem 12 nařízení o ratingu ESG.

Aby mohla být tato posouzení prováděna účinným a efektivním způsobem, jsou postupy povolování nebo uznávání stanovené v člancích 6 až 8 a v článku 12 nařízení o ratingu ESG podpořeny zmocněním k vypracování regulačních technických norem podle čl. 6 odst. 3 a čl. 12 odst. 9, jejichž cílem je blíže upřesnit informace uvedené v příloze I nařízení o ratingu ESG a určit formu a obsah žádosti o uznání.

Bližší upřesnění požadavků na informace nepovede k podstatnému zvýšení nákladů ve srovnání s odhadem připraveným pro návrh. Náklady na regulační technické normy odhadnuté orgánem ESMA jsou v souladu s odhady provedenými v posouzení dopadů.

2. KONZULTACE PŘED PŘIJETÍM PRÁVNÍHO AKTU

V souladu s článkem 10 nařízení (EU) č. 1095/2010 (nařízení o orgánu ESMA) provedl orgán ESMA v květnu 2025 veřejnou konzultaci o návrzích regulačních technických norem. Veřejná konzultace skončila dne 20. června. Celkem bylo obdrženo 57 odpovědí od široké škály zúčastněných stran, včetně účastníků finančního trhu, odvětvových sdružení, akademických pracovníků, poskytovatelů ratingu a dalších zúčastněných stran. Závěrečná zpráva orgánu ESMA o technických normách podle nařízení o transparentnosti a integritě činností v oblasti environmentálního, sociálního a správního ratingu byla předložena útvarům Komise dne 13. října 2025.

3. PRÁVNÍ STRÁNKA AKTU V PŘENESENÉ PRAVOMOCI

Články 1 a 2 upřesňují, které prvky jsou relevantní pro žádost o povolení a které prvky jsou relevantní pro žádost o uznání.

Článek 3 se zabývá formátem a formálními požadavky žádosti.

Článek 4 se zabývá požadavky týkajícími se poskytovaných informací o počtu zaměstnanců.

Článek 5 objasňuje, jak plnit povinnost poskytovat informace o zásadách a postupech.

Pokud jde o přílohy regulačních technických norem, informace stanovené v příloze II by měly být poskytnuty jak v případě žádosti o povolení, tak v případě žádosti o uznání. Pokud si žadatel o povolení přeje převzít ratingy nebo poskytnout referenční hodnoty, měly by být kromě informací podle přílohy II poskytnuty také informace uvedené v přílohách IV a V. V případě žádosti o uznání by kromě informací podle přílohy II měly být poskytnuty konkrétní informace uvedené v příloze III.

NAŘÍZENÍ KOMISE V PŘENESENÉ PRÁVOMOCI (EU) .../...

ze dne 26.5.2026,

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

(Text s významem pro EHP)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2024/3005 ze dne 27. listopadu 2024 o transparentnosti a integritě činností v oblasti environmentálního, sociálního a správního (ESG) ratingu a o změně nařízení (EU) 2019/2088 a (EU) 2023/2859¹, a zejména na čl. 6 odst. 3 třetí pododstavec a čl. 12 odst. 9 třetí pododstavec uvedeného nařízení,

vzhledem k těmto důvodům:

- (1) V souladu s obecnými cíli nařízení (EU) 2024/3005, zejména s cílem zvýšit transparentnost a spolehlivost činností poskytovatelů ratingu ESG, je vhodné, aby toto nařízení zajistilo, aby informace, které mají být předkládány Evropskému orgánu pro cenné papíry a trhy (ESMA) pro účely postupů vydávání povolení a uznávání poskytovatelů ratingu ESG, byly dostatečné k tomu, aby orgán ESMA mohl přijímat příslušná informovaná rozhodnutí.
- (2) Regulační technické normy, které mají být přijaty na základě pravomocí svěřených podle čl. 6 odst. 3 třetím pododstavci a v čl. 12 odst. 9 třetím pododstavci nařízení (EU) 2024/3005, by měly být sloučeny do jediného nařízení Komise v přenesené pravomoci, aby všechna ustanovení upřesňující povolení, registraci a uznání poskytovatelů ratingu ESG byla konsolidována do jednoho nařízení.
- (3) Informace předložené orgánu ESMA mohou obsahovat informace o totožnosti kontaktní osoby, vrcholného vedení nebo právního zástupce žádajícího poskytovatele ratingu ESG, jakož i analytiků, zaměstnanců a dalších osob přímo zapojených do činností v oblasti ratingu ESG. Součástí těchto informací jsou osobní údaje. V souladu se zásadou minimalizace údajů zakotvenou v čl. 4 odst. 1 písm. c) nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2018/1725² by měly být požadovány pouze osobní údaje, které jsou nezbytné k tomu, aby orgán ESMA mohl posoudit soulad žádosti o povolení poskytovatele ratingu ESG nebo o uznání poskytovatele ratingu ESG s požadavky stanovenými v nařízení (EU) 2024/3005.

¹ Úř. věst. L, 2024/3005, 12.12.2024, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2024/3005/oj>.

² Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2018/1725 ze dne 23. října 2018 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů orgány, institucemi a jinými subjekty Unie a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení nařízení (ES) č. 45/2001 a rozhodnutí č. 1247/2002/ES (Úř. věst. L 295, 21.11.2018, s. 39, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2018/1725/oj>).

- (4) Toto nařízení respektuje základní práva a dodržuje zásady uznané Listinou základních práv Evropské unie, zejména právo na ochranu osobních údajů. Zpracování osobních údajů pro účely tohoto nařízení by mělo být prováděno v souladu s právními předpisy Unie o ochraně osobních údajů. V tomto ohledu by se veškeré zpracování osobních údajů orgánem ESMA při uplatňování tohoto nařízení mělo provádět v souladu s nařízením (EU) 2018/1725.
- (5) Osobní údaje, zejména doklad o neexistenci záznamu v rejstříku trestů v souvislosti s praním peněz, financováním terorismu, poskytováním finančních služeb nebo datových služeb, podvodem nebo zpronevěrou pro každého člena vrcholného vedení poskytovatele ratingu ESG, by měly dotýčný poskytovatel ratingu ESG a orgán ESMA uchovávat po dobu nejvýše pěti let poté, co příslušné vrcholné vedení přestalo vykonávat svou funkci.
- (6) Aby bylo zajištěno, že orgán ESMA bude schopen posoudit, zda poskytovatelé ratingu ESG dodržují příslušný rámec, včetně opatření a záruk, které mají poskytovatelé ratingu ESG zavést v souvislosti s oddělením podnikatelských a jiných činností, měli by poskytovatelé ratingu ESG, kteří chtějí požádat o povolení k poskytování referenčních hodnot v souladu s čl. 16 odst. 3 nařízení (EU) 2024/3005 v době, kdy žádají o povolení působit v Unii v souladu s čl. 6 odst. 1 uvedeného nařízení, poskytnout orgánu ESMA v tomto ohledu další informace.
- (7) Členové vrcholného vedení poskytovatelů ratingu ESG mají významný vliv na činnost těchto poskytovatelů ratingu. Je proto nezbytné požadovat, aby poskytovatelé ratingu ESG do své žádosti o povolení zahrnuli důkaz o dobré pověsti těchto členů a úřední osvědčení nebo rovnocenný důkaz od každého člena vrcholného vedení, pokud jde o neexistenci odsouzení za určité trestné činy. Úřední osvědčení by mělo být dostatečně aktuální, aby poskytovalo aktuální úroveň záruky, a mělo by pokrývat dostatečně dlouhé období.
- (8) V písmenu g) přílohy I nařízení (EU) 2024/3005 se stanoví, že žádost o vydání povolení musí obsahovat počet ratingových analytiků, zaměstnanců a dalších osob, kteří pracují pro žadatele a kteří se přímo podílejí na činnostech v oblasti ratingu ESG, a úroveň jejich praxe a odborné přípravy. Za účelem dalšího upřesnění tohoto požadavku a s přihlédnutím k různým druhům posouzení by se tyto informace měly vztahovat i na analytiky a zaměstnance, kteří pracují na vývoji a přezkumu metodiky pro vydávání ratingů ESG a kteří zavádějí a udržují systémy, zdroje a postupy nezbytné k tomu, aby poskytovatelé ratingu ESG mohli plnit své povinnosti podle nařízení (EU) 2024/3005. V zájmu zefektivnění procesu podávání žádostí by poskytnuté informace měly být na úrovni týmu nebo skupiny osob vykonávajících tyto činnosti.
- (9) Článek 16 nařízení (EU) 2024/3005 poskytovatelům ratingu ESG zakazuje účast na některých činnostech nebo po nich požaduje, aby takové činnosti oddělili od svých činností v oblasti ratingu ESG. K ověření toho, zda žadatel podnikl kroky nezbytné k zajištění toho, aby jiné činnosti nebo služby, které poskytuje, nepřiměřeně nezasahovaly do jeho činností v oblasti ratingu ESG ani neohrožovaly integritu těchto činností, by žadatelé měli poskytnout přiměřenou úroveň informací o opatřeních zavedených v souladu s čl. 16 odst. 2 a 3 nařízení (EU) 2024/3005.
- (10) V zájmu zajištění bezpečnosti a zlepšení správy a použitelnosti údajů s ohledem na zvýšenou digitalizaci by veškeré informace předložené orgánu ESMA v aplikaci měly být strojově čitelné, strukturované tak, aby je bylo možné snadno identifikovat,

rozpoznat a extrahovat softwarovou aplikací, a měly by být poskytnuty na trvalém nosiči.

- (11) Aby mohl orgán ESMA snáze identifikovat dokumenty, které žadatel v rámci žádosti o povolení a registraci předložil, mělo by být každému dokumentu přiděleno jedinečné referenční číslo.
- (12) Pro účely věrohodnosti a odpovědnosti by žádost o povolení nebo registraci předložená orgánu ESMA měla obsahovat dopis podepsaný členem vrcholného vedení žadatele, který potvrzuje, že předložené informace jsou podle jeho nejlepšího vědomí správné a úplné.
- (13) Vzhledem k tomu, že toto nařízení doplňuje nařízení (EU) 2024/3005, které se použije ode dne 2. července 2026, je vhodné sladit data použitelnosti obou těchto nařízení.
- (14) V souladu s čl. 42 odst. 1 nařízení (EU) 2018/1725 byl konzultován evropský inspektor ochrany údajů, který dne 5. května 2026 vydal své stanovisko.
- (15) Toto nařízení vychází z návrhů regulačních technických norem předložených Komisi orgánem ESMA.
- (16) Orgán ESMA uskutečnil o návrzích regulačních technických norem, z nichž toto nařízení vychází, otevřené veřejné konzultace, analyzoval potenciální související náklady a přínosy a požádal o stanovisko skupinu subjektů působících v oblasti cenných papírů a trhů zřízenou podle článku 37 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010³,

PŘIJALA TOTO NAŘÍZENÍ:

Článek 1

Žádost o povolení působit jako poskytovatel ratingu ESG

1. Žadatel o povolení působit jako poskytovatel environmentálního, sociálního a správního ratingu (rating ESG) předloží Evropskému orgánu pro cenné papíry a trhy (ESMA) kromě informací uvedených v příloze I nařízení 2024/3005 také informace uvedené v příloze II.
2. Poskytovatel ratingu ESG, který spolu s žádostí podle odstavce 1 předkládá žádost o povolení k převzetí, zahrne do své žádosti o povolení poskytovatele ratingu ESG kromě informací uvedených v příloze I nařízení 2024/3005 a informací uvedených v příloze II tohoto nařízení také informace uvedené v příloze IV tohoto nařízení.
3. Poskytovatel ratingu ESG, který předkládá žádost o povolení k poskytování referenčních hodnot, zahrne do své žádosti o povolení poskytovatele ratingu ESG kromě informací uvedených v příloze I nařízení 2024/3005 a informací uvedených v příloze II tohoto nařízení také informace uvedené v příloze V tohoto nařízení.

³ Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1095/2010 ze dne 24. listopadu 2010 o zřízení Evropského orgánu dohledu (Evropského orgánu pro cenné papíry a trhy), o změně rozhodnutí č. 716/2009/ES a o zrušení rozhodnutí Komise 2009/77/ES (Úř. věst. L 331, 15.12.2010, s. 84, ELI: <http://data.europa.eu/eli/reg/2010/1095/oj>).

Článek 2

Žádost o uznání poskytovatele ratingu ESG usazeného mimo Unii

Žadatel o uznání za poskytovatele ratingu ESG usazeného mimo Unii předloží orgánu ESMA kromě informací uvedených v čl. 12 odst. 4 nařízení 2024/3005 také informace uvedené v přílohách II a III tohoto nařízení.

Článek 3

Formát žádosti

1. Žadatel každému dokumentu, který předkládá, přidělí jedinečné referenční číslo. Jasně určí, ke kterému konkrétnímu požadavku tohoto nařízení se předložené informace vztahují a ve kterém dokumentu jsou tyto informace poskytnuty.
2. Žadatelé poskytnou orgánu ESMA informace uvedené v přílohách II, III, IV a V tohoto nařízení ve strojově čitelném formátu, který:
 - a) umožňuje, aby informace zůstaly přístupné po dobu přiměřenou účelům žádosti;
 - b) umožňuje reprodukci uchovávaných informací v nezměněném stavu.
3. Žadatel ke své žádosti přiloží dopis podepsaný členem jeho vrcholného vedení, který potvrzuje, že předložené informace jsou ke dni podání žádosti podle nejlepšího vědomí tohoto člena správné a úplné.

Článek 4

Počet zaměstnanců

Žadatelé o povolení podle článku 1 nebo žadatelé o uznání podle článku 2 odhadnou počet svých zaměstnanců na základě ekvivalentu plného pracovního úvazku, který se vypočítá jako podíl celkového počtu hodin odpracovaných ročně všemi zaměstnanci a maximálního počtu hodin zaměstnance, za které je vyplacena odměna, v rámci pracovního roku, jak definují příslušné vnitrostátní právní předpisy.

Článek 5

Zásady a postupy

Žadatelé o povolení podle článku 1 nebo žadatelé o uznání podle článku 2 předloží kopie zásad a postupů přijatých za účelem dosažení souladu s přílohou II písmeny j), k) a m), přílohou IV a přílohou V tohoto nařízení.

Článek 6

Vstup v platnost a použitelnost

Toto nařízení vstupuje v platnost prvním dnem po vyhlášení v *Úředním věstníku Evropské unie*.

Použije se ode dne 2. července 2026.

Toto nařízení je závazné v celém rozsahu a přímo použitelné ve všech členských státech.

V Bruselu dne 26.5.2026

*Za Komisi
předsedkyně
Ursula VON DER LEYEN*