2024/3005

2024.12.12.

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS A TANÁCS (EU) 2024/3005 RENDELETE

(2024. november 27.)

a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési tevékenységek átláthatóságáról és integritásáról, valamint az (EU) 2019/2088 és az (EU) 2023/2859 rendelet módosításáról

(EGT-vonatkozású szöveg)

AZ EURÓPAI PARLAMENT ÉS AZ EURÓPAI UNIÓ TANÁCSA,

tekintettel az Európai Unió működéséről szóló szerződésre és különösen annak 114. cikkére,

tekintettel az Európai Bizottság javaslatára,

a jogalkotási aktus tervezete nemzeti parlamenteknek való megküldését követően,

tekintettel az Európai Gazdasági és Szociális Bizottság véleményére ([1]),

rendes jogalkotási eljárás keretében ([2]),

mivel:

(1) Az ENSZ Közgyűlése 2015. szeptember 25-én elfogadta a fenntartható fejlődés új globális keretrendszerét, a 2030-ig tartó időszakra vonatkozó fenntartható fejlődési menetrendet (a továbbiakban: a 2030-ig tartó időszakra szóló menetrend), amelynek középpontjában a fenntartható fejlődési célok állnak. „A következő lépések Európa fenntartható jövőjéért– Európai fellépés a fenntarthatóságért" című, 2016. november 22-i bizottsági közlemény annak érdekében köti az uniós szakpolitikai kerethez a fenntartható fejlődési célokat, hogy azokat minden uniós fellépés és szakpolitikai kezdeményezés – az Unión belül és globálisan – kezdettől fogva figyelembe vegye. Az Európai Tanács 2017. június 22-i és 23-i következtetései megerősítették az Unió és a tagállamok elkötelezettségét a 2030-ig tartó időszakra szóló menetrend teljeskörű, koherens, átfogó, integrált és hatékony módon, a partnerekkel és más érdekelt felekkel szoros együttműködésben történő végrehajtása iránt. Ezenkívül az ENSZ által támogatott, a felelős befektetésekre vonatkozó alapelveknek e rendelet elfogadása idején több mint 5 300 aláírója van, amelyek több mint 120 billió EUR értékű kezelt eszközállományt képviselnek. A Bizottság 2019. december 11-én közzétette „Az európai zöld megállapodás" (a továbbiakban: az európai zöld megállapodás) című közleményét. 2021. június 30-án – (EU) 2021/1119 európai parlamenti és tanácsi rendeletként ([3]) – elfogadták az európai klímarendeletet, amely beépíti az uniós jogba az európai zöld megállapodásban meghatározott azon célt, hogy az uniós gazdaság és társadalom 2050-re klímasemlegessé váljon.

(2) A fenntartható gazdaságra való átállás kulcsfontosságú az uniós gazdaság hosszú távú versenyképességének és fenntarthatóságának, valamint az uniós polgárok életminőségének biztosításához és ahhoz, hogy a globális felmelegedés jóval az 1,5 °C-os küszöbérték alatt maradjon. A fenntarthatóság már régóta az uniós szakpolitikák középpontjában áll, és mind az Európai Unióról szóló szerződés, mind az Európai Unió működéséről szóló szerződés (EUMSZ) elismeri annak társadalmi és környezeti vonatkozásait.

(3) A fenntartható fejlődési célok uniós eléréséhez a tőkeáramlásokat fenntartható befektetések felé kell irányítani. E célok eléréséhez szükséges a belső piacban rejlő lehetőségek maradéktalan kiaknázása. Ezzel összefüggésben döntő fontosságú a belső piacon a fenntartható befektetések felé irányuló hatékony tőkeáramlás útjában álló akadályok eltávolítása, az ilyen akadályok felmerülésének megelőzése, valamint olyan szabályok és standardok meghatározása, amelyek egyrészt előmozdítják a fenntartható finanszírozást, másrészt pedig visszatartják az olyan beruházásokat, amelyek hátrányosan befolyásolhatják a fenntartható fejlődési célok elérését.

([1]) HL C, C/2024/883, 2024.2.6., ELI: http://data.europa.eu/eli/C/2024/883/oj.
([2]) Az Európai Parlament 2024. április 24-i álláspontja (a Hivatalos Lapban még nem tették közzé) és a Tanács 2024. november 19-i határozata.
([3]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2021/1119 rendelete (2021. június 30.) a klímasemlegesség elérését célzó keret létrehozásáról és a 401/2009/EK rendelet, valamint az (EU) 2018/1999 rendelet módosításáról (európai klímarendelet) (HL L 243., 2021.7.9., 1. o.).

(4) Az Unió fenntartható és inkluzív növekedéshez való hozzáállása a szociális jogok európai pillérének „A szociális jogok európai pillérének létrehozása” című, 2017. április 26-i bizottsági közleményben meghatározott 20 alapelvén nyugszik, amelynek célja az ilyen növekedés felé történő méltányos átmenet és a „senkit nem hagyunk hátra” elven alapuló szakpolitika biztosítása. Ezen túlmenően az Unió szociális vívmányai – ideértve az Unió esélyegyenlőséggel foglalkozó stratégiáit – előírásokat határoznak meg a munkajog, egyenlőség, akadálymentesség, munkahelyi egészség és biztonság, valamint a hátrányos megkülönböztetés tilalma területén.

(5) A pénzügyi piacok döntő szerepet játszanak abban, hogy a tőkét az uniós éghajlati és környezetvédelmi célkitűzések eléréséhez szükséges beruházások felé irányítsák. A Bizottság 2018. március 8-i közleményében közzétette a fenntartható növekedés finanszírozásáról szóló cselekvési tervét, amelyben útjára indította a fenntartható finanszírozásra vonatkozó stratégiáját. Az említett cselekvési terv célja a fenntarthatósági szempontok érvényesítése a kockázatkezelésben, illetve a tőkeáramlások fenntartható befektetések felé való átirányítása a fenntartható és inkluzív növekedés elérése érdekében.

(6) A fenntartható növekedés finanszírozásáról szóló cselekvési terv részeként a Bizottság 2021-ben megbízást adott a „Tanulmány a fenntarthatósággal kapcsolatos minősítésekről, adatokról és kutatásokról” című tanulmányra a fenntarthatósággal kapcsolatos termékek és szolgáltatások piacán történt fejlemények számbavétele, a főbb piaci szereplők azonosítása és a lehetséges hiányosságok kiemelése céljából. E tanulmány elkészítette a piaci szereplők és a piacon elérhető fenntarthatósági termékek és szolgáltatások leltárát és osztályozását, valamint a fenntarthatósággal kapcsolatos termékek és szolgáltatások piaci szereplők általi használatának és érzékelt minőségének elemzését. A tanulmány kiemelte az összeférhetetlenségek meglétét, a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési módszertanok átláthatóságának és pontosságának hiányát, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által használt terminológiával és e szolgáltatók működésével kapcsolatos egyértelműség hiányát.

(7) Az európai zöld megállapodás keretében a Bizottság frissített fenntartható finanszírozási stratégiát terjesztett elő, amelyet „A fenntartható gazdaságra való átállás finanszírozási stratégiája” című, 2021. július 6-i közleményében fogadott el.

(8) Követő intézkedésként a Bizottság az említett stratégiában egy hatásvizsgálat alapjául szolgáló nyilvános konzultációt jelentett be az ESG-minősítésekről. A 2022-ben lezajlott nyilvános konzultáció során az érdekelt felek megerősítették az ESG-minősítési módszertanok és célkitűzések átláthatóságának, illetve az ESG-minősítési tevékenységek egyértelműségének hiányával kapcsolatos aggályaikat. Mivel a bizalom kulcsfontosságú a pénzügyi piacok működésében, az ESG-minősítések átláthatóságának és megbízhatóságának hiányát sürgősen kezelni kell.

(9) Nemzetközi szinten 2021 novemberében az Értékpapír-felügyeletek Nemzetközi Szervezete (IOSCO) jelentést adott ki az ESG-minősítést és ESG-adatterméket nyújtó szolgáltatókra vonatkozó ajánlásokkal. A Bizottságnak és az 1095/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel [4] létrehozott európai felügyeleti hatóságnak (Európai Értékpapírpiaci Hatóság) (ESMA) mérlegelnie kell az említett IOSCO-ajánlások alkalmazását, amikor egyenértékűség, jóváhagyás vagy elismerés céljából értékeli egy harmadik országbeli joghatóság vagy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendelet követelményeinek való megfelelését.

(10) Az ESG-minősítések fontos szerepet játszanak a globális tőkepiacokon, mivel a befektetők, hitelfelvevők és kibocsátók egyre inkább használják az ESG-minősítéseket a fenntartható befektetésekre és finanszírozásra vonatkozó megalapozott döntések meghozatala folyamatának részeként. Befektetési tevékenységük során többek között hitelintézetek, befektetési vállalkozások, biztosítók, bizonyosságot nyújtó vállalkozások és viszontbiztosítók gyakran használják referenciaként az ESG-minősítéseket a fenntarthatósági teljesítmény vagy a fenntarthatósági kockázatok és lehetőségek tekintetében. Következésképpen az ESG-minősítések jelentős hatással vannak a piacok működésére, valamint a befektetők és fogyasztók bizalmára. Annak biztosítása érdekében, hogy az Unióban használt ESG-minősítések függetlenek, lehetőség szerint összehasonlíthatóak, pártatlanok, szisztematikusak és megfelelő minőségűek legyenek, fontos az integritás, átláthatóság, felelősség és jó kormányzás elveivel összhangban végezni az ESG-minősítési tevékenységeket, egyidejűleg hozzájárulva az Unió fenntartható finanszírozásra vonatkozó menetrendjéhez. Az ESG-minősítések jobb összehasonlíthatósága és nagyobb megbízhatósága növelné e gyorsan növekvő piac hatékonyságát, ezáltal pedig elősegítené az európai zöld megállapodás célkitűzései felé tett előrehaladást.

(11) Az ESG-minősítések az uniós fenntartható finanszírozási piac megfelelő működésében töltenek be támogató szerepet azáltal, hogy a befektetők és pénzügyi intézmények számára a befektetési stratégiáik, a kockázatkezelésük és közzétételi kötelezettségeik tekintetében információt nyújtanak. Biztosítani kell tehát, hogy az ESG-minősítések lényeges, a döntéshozatal szempontjából hasznos információkat nyújtsanak az ESG-minősítések felhasználóinak, és hogy az ESG-minősítések felhasználói jobban értsék az ESG-minősítések célkitűzéseit és az e minősítések által mért konkrét kérdéseket és mérőszámokat.

[4] Az Európai Parlament és a Tanács 1095/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Értékpapírpiaci Hatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/77/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 84. o.).

(12) Szükség van az ESG-minősítési piac különböző üzleti modelljeinek elismerésére. Az első üzleti modell a felhasználó által fizetett modell, ahol az ESG-minősítések felhasználói főként olyan befektetők, akik befektetési döntések meghozatala céljából vásárolnak ESG-minősítéseket. A második üzleti modell a „kibocsátó fizet" modell, ahol a vállalkozások a működésükkel kapcsolatos kockázatok és lehetőségek értékelése céljából vásárolnak ESG-minősítéseket. Az Unióban nyújtott ESG-minősítések nagyobb megbízhatóságának biztosítása érdekében a minősített tételeknek vagy – pénzügyi eszköz vagy pénzügyi termék esetében – a minősített tételek kibocsátóinak lehetőséget kell biztosítani az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által felhasznált adatok ellenőrzésére és arra, hogy felhívják a figyelmet a felhasznált adatkészletben előforduló olyan ténybeli hibákra, amelyek hatással lehetnek a jövőbeli minősítések minőségére. E célból a minősített tételnek vagy a minősített tétel kibocsátójának kérésre hozzá kell tudnia férni az ESG-minősítés kibocsátásához használt adatkészlethez. Az említett adatkészlet ellenőrzése lehetőségének tisztán tényellenőrző eszköznek kell lennie, és a minősített tételek vagy a minősített tételek kibocsátói semmilyen körülmények között nem befolyásolhatják a minősítési módszertanokat vagy a minősítés eredményét. Azt a követelményt, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az ESG-minősítés kiadása előtt értesítenie kell a minősített tételt vagy a minősített tétel kibocsátóját, csak a minősítés első kiadása előtt kell alkalmazni, a későbbi frissítésekkor nem. Ez a követelmény annak eszközéül szolgál, hogy tájékoztassa a minősített tételt vagy a minősített tétel kibocsátóját arról, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató minősíteni fogja.

(13) A tagállamok nem szabályozzák és nem felügyelik az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tevékenységét, illetve az ESG-minősítés nyújtásának feltételeit. A meglévő eltérések, az átláthatóság hiánya és a közös szabályok hiánya miatt valószínű, hogy a tagállamok eltérő intézkedéseket és megközelítéseket fogadnának el, ami akadályozná a fenntartható fejlődési célok és az európai zöld megállapodás célkitűzéseihez való igazodást. Az említett eltérő intézkedések és megközelítések közvetlen negatív hatással lennének a belső piac megfelelő működésére, akadályozva azt, és károsan hatnának az ESG-minősítési piacra. Az Unión belüli pénzügyi intézmények és vállalkozások számára ESG-minősítéseket kibocsátó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra a különböző tagállamokban eltérő szabályok vonatkoznának. Az eltérő standardok és piaci gyakorlatok nehezítenék az ESG-minősítések kialakításának egyértelműségét és összehasonlítását, ami egyenlőtlen piaci feltételeket teremtene az ESG minősítések felhasználói számára. Ez további akadályokat okozna a belső piacon és a befektetési döntések torzításának kockázatával járna.

(14) Ez a rendelet kiegészíti a fenntarthatósági szempontú finanszírozás területén meglévő uniós jogi aktusokat, és célja, hogy előmozdítsa a befektetési döntéseket megkönnyítő információk áramlását.

(15) A területi hatály megfelelő meghatározása érdekében e rendeletnek az „Unióban működő" fogalmon kell alapulnia, különbséget téve azon esetek között, amikor az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az Unión belül vagy azon kívül telepedtek le. Az első esetben az Unióban letelepedett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat abban az esetben kell az Unióban működőnek tekinteni, ha ESG-minősítéseiket a honlapjukon vagy más módon bocsátják ki és teszik közzé, vagy ha ESG-minősítéseiket előfizetés vagy egyéb szerződéses kapcsolatok révén bocsátják ki és terjesztik a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások számára, a 2013/34/EU európai parlamenti és tanácsi irányelv ([5]) hatálya alá tartozó vállalkozások számára, a 2004/109/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv ([6]) hatálya alá tartozó vállalkozások számára, különösen olyan harmadik országbeli kibocsátókra vonatkozóan, amelyek értékpapírjait az uniós szabályozott piacokra kereskedésbe bevezették, vagy uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek vagy tagállami közigazgatási szerv számára. A második esetben az Unión kívül letelepedett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók csak abban az esetben tekinthetők az Unióban működőnek, ha ESG-minősítéseiket előfizetés vagy egyéb szerződéses kapcsolatok révén ugyanazon szervezetek számára bocsátják ki és terjesztik, mint az Unióban letelepedett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók.

(16) E rendelet célja, hogy szabályozza az ESG-minősítések kibocsátását, terjesztését és adott esetben közzétételét, anélkül, hogy szabályozni kívánná azok használatát. Mivel e rendelet területi hatálya az „Unióban működő" fogalomhoz van kötve, az ESG-minősítés felhasználóinak olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókkal kell együttműködniük, amelyek e rendelet szerint engedéllyel rendelkeznek vagy nyilvántartásba vannak véve. Mindazonáltal korlátozott esetekben az ESG-minősítések uniós felhasználójának kapcsolatba kell tudnia lépni az Unión kívül letelepedett és e rendelet alapján nem engedélyezett vagy elismert, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval. Az ilyen esetekben szigorúan be kell tartani a különös feltételeket e rendelet követelményeinek kijátszása kockázatának elkerülése érdekében.

([5]) 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.).

([6]) Az Európai Parlament és a Tanács 2004/109/EK irányelve (2004. december 15.) a szabályozott piacra bevezetett értékpapírok kibocsátóival kapcsolatos információkra vonatkozó átláthatósági követelmények harmonizációjáról és a 2001/34/EK irányelv módosításáról (HL L 390., 2004.12.31., 38. o.).

(17) Az e rendelet hatálya alá tartozó termékek körének megfelelő meghatározása érdekében az ESG-minősítés meghatározása olyan véleményekre vagy pontszámokra, vagy ezek kombinációjára kell korlátozódjon, amelyek egyszerre alapulnak egy bevett módszertanon és egy rangsorolási rendszeren, mint például a minősítési kategóriák. Így például egy tételnek a környezeti, szociális és emberi jogi, vagy irányítási tényezőkre, vagy a kockázatoknak való kitettségre vonatkozó, bevett módszertanon alapuló, pozitív vagy negatív kategóriába vagy skálába történő besorolását az e rendelet szerinti rangsorolási rendszernek kell tekinteni.

(18) Ez a rendelet nem alkalmazandó a környezeti, társadalmi és emberi jogi, valamint irányítási tényezőkre vonatkozó olyan adatok közzétételére vagy terjesztésére, amelyek nem eredményezik ESG-minősítés kidolgozását. Ezenkívül e rendelet nem alkalmazandó az ESG-minősítés valamely elemét magukban foglaló termékekre vagy szolgáltatásokra, beleértve a 2014/65/EU európai parlamenti és tanácsi irányelvben ([7]) meghatározott befektetési kutatást is. Az európai zöldkötvények (EU) 2023/2631 európai parlamenti és tanácsi rendeletben ([8]) előírtak szerinti külső felülvizsgálata és a környezeti szempontból fenntarthatóként forgalmazott kötvényekről, a fenntarthatósághoz kapcsolódó kötvényekről, valamint a fenntarthatóként forgalmazott kötvényekről, hitelekről és egyéb típusú hitelviszonyt megtestesítő instrumentumokról szóló külső felülvizsgálatok és második fél általi vélemények szintén nem tartozhatnak e rendelet hatálya alá, amennyiben az ilyen külső felülvizsgálatok és második fél általi vélemények nem tartalmaznak a külső felülvizsgáló vagy a második fél általi véleményt szolgáltató által kibocsátott ESG-minősítéseket. A külső felülvizsgálatok magukban foglalják a kibocsátást megelőző közzétételek felülvizsgálatát, például az európai zöldkötvényre vonatkozó adatlapokat vagy a fenntarthatóként forgalmazott kötvényekre vonatkozó kereteket, valamint a kibocsátást követő közzétételeket, például az európai zöldkötvényre vonatkozó éves allokációs jelentéseket, az európai zöldkötvényre vonatkozó hatásjelentéseket, és a fenntarthatóként forgalmazott kötvényekre vonatkozó jelentéseket. Ez a rendelet továbbá nem alkalmazandó a kizárólag az akkreditációs vagy tanúsítási eljárások céljából kidolgozott minősítésekre, mivel az ilyen minősítések nem beruházási elemzésekre, pénzügyi elemzésekre, beruházási döntéshozatalra vagy pénzügyi döntéshozatalra irányulnak. Végezetül ez a rendelet nem alkalmazandó az ESG-címkézési tevékenységekre, feltéve, hogy a szervezetek, pénzügyi eszközök vagy termékek számára nyújtott címkék nem foglalják magukban ESG-minősítés közzétételét.

(19) Továbbá, e rendelet nem alkalmazható a Központi Bankok Európai Rendszere (KBER) tagjai által kibocsátott minősítésekre, ha az ilyen minősítéseket nem kereskedelmi célból teszik közzé vagy terjesztik. E hatálybeli korlátozás annak biztosítását célozza, hogy ez a rendelet ne gyakoroljon nem szándékolt hatást a KBER azon intézkedéseire, amelyek célja, hogy figyelembe vegyék az éghajlattal kapcsolatos vagy egyéb környezeti, társadalmi és irányítási megfontolásokat a KBER monetáris politikai fedezeti keretrendszerében, amikor a KBER megvalósítja az árstabilitás fenntartására irányuló elsődleges célját, és e cél veszélyeztetése nélkül támogatja az Unión belüli általános gazdaságpolitikát.

(20) Amennyiben egy vállalkozás vagy pénzügyi intézmény információkat tesz közzé saját vagy értékláncának fenntarthatósági hatásairól, kockázatairól és lehetőségeiről, az ilyen információk nem tekinthetők az e rendelet szerinti ESG-minősítésnek.

(21) Ez a rendelet nem alkalmazandó az egyéni megrendelés alapján kibocsátott és kizárólag a megrendelést adó személy számára megadott, nem nyilvános közzétételre vagy előfizetés útján vagy más módon történő terjesztésre szánt ESG-minősítésekre. Ez a rendelet nem alkalmazandó a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások által kibocsátott, kizárólag belső célokra, vagy házon belüli vagy csoporton belüli pénzügyi szolgáltatások és termékek nyújtására használt ESG-minősítésekre sem.

(22) A belső piac működésének és a befektetővédelem szintjének további javítása érdekében fontos biztosítani a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások által kibocsátott és a pénzügyi termékeikbe vagy szolgáltatásaikba beépített ESG-minősítések megfelelő és következetes átláthatóságát, amennyiben ezeket a minősítéseket közzéteszik, és így azok harmadik felek számára láthatók. A befektetőknek megfelelő tájékoztatást kell kapniuk az ESG-minősítések alapjául szolgáló módszertanokról, amelyeket a marketingközleményekben közzé kell tenni. Ezért e rendeletnek ki kell egészítenie az (EU) 2019/2088 európai parlamenti és tanácsi rendeletben ([9]) meghatározott, a marketingközleményekkel kapcsolatos közzétételi kötelezettségeket is. Ugyanezt az információt kell megkövetelni minden olyan szabályozott uniós pénzügyi vállalkozástól is, amely harmadik fél számára marketingközleményei részeként az említett szabályozott pénzügyi vállalkozás által kibocsátott ESG-minősítést tesz közzé, kivéve, ha az az (EU) 2019/2088 rendelet hatálya alá tartozik. A befektetőknek a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozás honlapján található közzétételekre mutató linken keresztül ugyanazokat az információkat kell megkapniuk, mint amelyeket az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóktól e rendelet III. mellékletének 1. pontja megkövetel, figyelembe véve a pénzügyi piaci szereplők és a pénzügyi tanácsadók által az (EU) 2019/2088 rendelet alapján már közzétett információk

([7]) Az Európai Parlament és a Tanács 2014/65/EU irányelve (2014. május 15.) a pénzügyi eszközök piacairól, valamint a 2002/92/EK irányelv és a 2011/61/EU irányelv módosításáról (HL L 173., 2014.6.12., 349. o.).

([8]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2023/2631 rendelete (2023. november 22.) az európai zöldkötvényekről és a környezeti szempontból fenntarthatóként forgalmazott kötvényekre és a fenntarthatósághoz kapcsolódó kötvényekre vonatkozó opcionális közzétételekről (HL L, 2023/2631, 2023.11.30., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2631/oj).

([9]) 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.).

tartalmát. Más szabályozott uniós pénzügyi vállalkozásoknak ugyanazokat az információkat kell közzétenniük, figyelembe véve a pénzügyi termékek különböző típusait, jellemzőit és a közöttük fennálló különbségeket, valamint azt, hogy el kell kerülni az egyéb alkalmazandó szabályozási követelmények szerint már közzétett információkkal való átfedéseket. Általánosságban el kell kerülni az alkalmazandó közzétételi követelmények közötti átfedéseket. Ugyanezen célból ki kell zárni e rendelet hatálya alól azokat a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozásokat, amelyek ESG-minősítéseket adnak ki, és azokat beépítik az általuk harmadik feleknek kínált pénzügyi termékekbe vagy szolgáltatásokba.

(23) Az olyan nonprofit szervezetek, amelyek ESG-minősítéseket bocsátanak ki nem kereskedelmi célból, és e minősítéseket díjmentesen közzéteszik, nem tekinthetőek e rendelet hatálya alá tartozónak. Ugyanakkor törekedniük kell arra, hogy adott esetben integrálják az e rendeletben meghatározott átláthatósági követelményeket. Amennyiben a nonprofit szervezetek díjat számítanak fel a minősített tételek vagy a minősített tételek kibocsátói számára az adatszolgáltatásért vagy azért, hogy a platformjukon keresztül minősítést kapjanak, vagy ha díjat számítanak fel az ESG-minősítések felhasználói számára az ESG-minősítésekre vonatkozó információkhoz való hozzáférésért, akkor vonatkoznak rájuk e rendelet követelményei.

(24) Az ESG-minősítéseket nem kereskedelmi célból közzétevő és terjesztő természetes személyek, köztük tudományos szakemberek és újságírók nem tartoznak e rendelet hatálya alá.

(25) A vállalatok ESG-profiljának értékeléséhez, valamint fenntartható befektetési és finanszírozási döntéshozatali folyamataik részeként többek között a hitelintézetek, befektetési vállalkozások, biztosítók és viszontbiztosítók külső ESG-minősítésekre és külső ESG-adattermékekre támaszkodnak. A pénzügyi intézményeknek felelősséget kell vállalniuk a pénzügyi termékeikkel kapcsolatos zöldrefestési vádak tekintetében, ugyanakkor a szervezetekre vagy pénzügyi termékekre vonatkozó, védett vagy bevett módszertanon alapuló, többek között a kibocsátásokra vonatkozó adatkészleteket és az ESG-ellentmondásokra vonatkozó adatokat is tartalmazó ESG-információk kizárólagos terjesztése nem tartozik e rendelet hatálya alá. A Bizottságnak el kell végeznie e rendelet felülvizsgálatát annak értékelése céljából, hogy az azonosított hatály elegendő-e a befektetők és a fogyasztók pénzügyi termékek és szolgáltatások fenntarthatósági teljesítményébe vetett bizalmának biztosításához. A Bizottság szükség esetén előirányozza az e rendelet hatálya alá tartozó ESG-adattermékek és ESG-adatterméket nyújtó szolgáltatók körének bővítését.

(26) Fontos olyan szabályokat megállapítani, amelyek biztosítják, hogy az Unióban engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által nyújtott ESG-minősítés megfelelő minőségű legyen, megfelelő követelmények hatálya alá tartozzon, amelyek elismerik a különböző üzleti modellek létezését, és biztosítsa a piac integritását. Az említett szabályok a környezeti, társadalmi és irányítási tényezőket felölelő átfogó ESG-minősítésekre, illetve azon minősítésekre vonatkoznának, amelyek csak egyetlen környezeti, társadalmi vagy irányítási tényezőt vagy egy ilyen tényező egyetlen alkomponensét értékelik. Külön környezeti (E), társadalmi (S) és irányítási (G) minősítéseket kell kiadni az E-, S- és G-tényezőket összesítő egyetlen ESG-minősítés helyett. Ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók úgy döntenek, hogy összesített minősítéseket adnak, közzé kell tenniük az egyes E, S és G kategóriákra jutó arányt és súlyt, és az említett információkat oly módon kell bemutatniuk, hogy minden említett kategória összehasonlítható legyen a többi kategóriával.

(27) Tekintettel az Unión kívül letelepedett szolgáltatóktól származó ESG-minősítések használatára, valamint a piaci integritás, a befektetők védelme és e rendelet megfelelő végrehajtásának biztosítása érdekében szükséges olyan követelmények bevezetése, amelyek alapján az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az Unióban kínálhatják szolgáltatásaikat. Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz ezért három lehetséges rendszer javasolt: egyenértékűség, jóváhagyás és elismerés. Főszabályként a harmadik országbeli felügyeletnek és szabályozásnak egyenértékűnek kell lennie az ESG-minősítések uniós felügyeletével és szabályozásával. Ezért az Unión kívül letelepedett és egy harmadik országban ilyenként engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítés csak akkor kínálható az Unióban, ha a Bizottság pozitív határozatot hozott a harmadik országbeli rendszer egyenértékűségéről. Annak elkerülése érdekében azonban, hogy egy Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések uniós kínálatának esetleges hirtelen megszűnése kedvezőtlen hatást idézzen elő, rendelkezni kell bizonyos egyéb rendszerekről, azaz a jóváhagyásról és az elismerésről. A csoportstruktúrával rendelkező, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók számára lehetővé kell tenni a jóváhagyási rendszer alkalmazását az Unión kívül készített ESG-minősítések esetében. Ennek érdekében a csoportstruktúrán belül létre kell hozniuk egy engedélyezett, uniós, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót. Ennek az engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak biztosítania kell, hogy a jóváhagyott ESG-minősítések kibocsátása és terjesztése legalább olyan szigorú követelményeknek feleljen meg, mint e rendelet követelményei. Emellett az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak rendelkeznie kell az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések kibocsátásának és terjesztésének hatékony nyomon követéséhez szükséges szakértelemmel, és objektív oka kell legyen, hogy a jóváhagyott minősítéseket miért az Unión kívül letelepedett szolgáltató bocsátja ki. Az e rendeletnek való megfelelés bizonyítására vonatkozó követelményt nem minden egyes jóváhagyott ESG-minősítés esetében, hanem az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által alkalmazott átfogó módszertanok és eljárások tekintetében kell

teljesíteni. A 2013/34/EU irányelvben meghatározott kritériumok szerint kisvállalkozásokként vagy kis csoportokként kategorizált, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók (a továbbiakban: ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók) számára lehetővé kell tenni, hogy részesüljenek az elismerési rendszer előnyeiből. Amennyiben az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató harmadik országbeli felügyelet alá tartozik, megfelelő együttműködési megállapodásokat kell kialakítani a harmadik ország érintett illetékes hatóságával való hatékony információcsere biztosítása érdekében.

(28) A letelepedés fogalma kiterjed minden olyan valós és tényleges tevékenységre, amelyet állandó megállapodások útján végeznek. Annak meghatározásakor, hogy egy Unión kívüli székhelyű szervezet rendelkezik-e fiókteleppel valamely tagállamban, figyelembe kell venni az említett megállapodások állandóságának mértékét, a tevékenységek Unión belüli tényleges gyakorlását, valamint a gazdasági tevékenységek és a nyújtott szolgáltatások sajátos jellegét.

(29) Az Unió az ESG-minősítések egyik fő piaca. Emellett az egyik első olyan joghatóság, amely az ESG-minősítések átláthatóságát és integritását szabályozza. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra alkalmazandó szabályok konvergenciájának előmozdítása érdekében a Bizottságnak továbbra is együtt kell működnie a nemzetközi partnerekkel.

(30) A belső piacba vetett magas szintű befektetői és fogyasztói bizalom biztosítása érdekében az Unióban ESG-minősítéseket nyújtó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók engedélyezését elő kell írni. Meg kell tehát állapítani az ilyen engedélyezés harmonizált feltételeit, valamint az engedély megadására, elutasítására, felfüggesztésére és visszavonására vonatkozó eljárást. Az engedéllyel rendelkező, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak indokolatlan késedelem nélkül értesíteniük kell az ESMA-t az eredeti engedélyezés feltételeinek minden lényeges változásáról. A lényeges változások közé tartozik az Unión belüli fióktelep megnyitása vagy bezárása. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók számára a nagyobb egyértelműség biztosítása érdekében az ESMA-nak az erre vonatkozó iránymutatások kibocsátásával meg kell határoznia, hogy mi minősül lényeges változásnak.

(31) A befektetők és az ESG-minősítések más felhasználóinak magas szintű tájékoztatása érdekében az ESG-minősítésekre, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó információkat az (EU) 2023/2859 európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([10]) létrehozott, egységes európai hozzáférési ponton elérhetővé kell tenni.

(32) Az ESG-minősítések minőségének és megbízhatóságának biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak szigorú, szisztematikus, független és igazolható, valamint folyamatosan és átlátható módon alkalmazott minősítési módszertanokat kell használniuk. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat ösztönözni kell arra, hogy foglalkozzanak a kettős lényegesség elvének mindkét aspektusával. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak folyamatosan és legalább évente felül kell vizsgálniuk az ESG-minősítések módszertanait, figyelembe véve az E-, S- vagy G-tényezőket érintő uniós és nemzetközi fejleményeket. Fontos azonban, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az említett elvek szerint önállóan határozzák meg a saját módszertanaikat.

(33) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvánosságra kell hozniuk az ESG-minősítési tevékenységeik során és az egyes ESG-minősítési termékeikben alkalmazott módszertanokat, modelleket és fontos minősítési feltételezéseket. Tekintettel az ESG-minősítések befektetők általi felhasználására, a minősítési termékeknek egyértelműen meg kell mutatniuk, hogy a minősítés a kettős lényegesség elvének mely dimenziójával foglalkozik, nevezetesen a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátójának lényeges pénzügyi kockázatával, valamint a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátójának környezetre és a társadalomra általánosságban gyakorolt lényeges hatásával egyaránt, vagy ezek közül csak az egyikkel. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak továbbá egyértelműen tájékoztatást kell nyújtaniuk arról, hogy a minősítés egyéb dimenziókkal is foglalkozik-e. Ugyanezen okból az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak részletesebb információt kell adniuk az ESG-minősítések felhasználói számára a módszertanokról, a modellekről és a fő minősítési feltételezésekről. Ezen információnak saját átvilágítás végzését kell lehetővé tennie az ESG-minősítések felhasználói számára annak felmérésekor, hogy támaszkodjanak-e az adott ESG-minősítésekre. A módszertanokra, a modellekre és a fő minősítési feltételezésekre vonatkozó információ közzététele azonban nem tárhat fel érzékeny üzleti adatokat, illetve nem akadályozhatja az innovációt. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvánosságra kell hozniuk azt is, hogy az E-, S- vagy G-tényezőket külön vagy összesítve vették-e figyelembe, továbbá az egyes releváns tényezők minősítését és az egyes említett tényezők összesített minősítésen belüli súlyozását. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvánosságra kell hozniuk a számukra rendelkezésre álló információk korlátait és az alkalmazott módszertan korlátait, például amikor a kettős lényegesség elvének két dimenziója közül csak egyet értékelnek, vagy ha az ESG-minősítést relatív vagy abszolút értékben fejezik ki. A minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátója érdekelt feleivel való bármely lehetséges együttműködésre vonatkozó tájékoztatást is nyilvánosságra kell hozniuk.

([10]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2023/2859 rendelete (2023. december 13.) a pénzügyi szolgáltatások, a tőkepiacok és a fenntarthatóság szempontjából lényeges, nyilvánosan elérhető információkhoz központosított hozzáférést biztosító egységes európai hozzáférési pont létrehozásáról (HL L, 2023/2859, 2023.12.20., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2023/2859/oj).

(34) A minőség megfelelő szintjének biztosítása érdekében ajánlott, hogy az ESG-minősítések minden egyes tényező esetében figyelembe vegyék az uniós célkitűzéseket és a nemzetközi előírásokat. Ezért az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak tájékoztatást kell nyújtaniuk arról, hogy az ESG- minősítés figyelembe veszi-e egyebek között a releváns nemzetközi megállapodások céljait és célkitűzéseit, például az E-tényezőre vonatkozóan az Unió által 2016. október 5-én jóváhagyott ([11]), az Egyesült Nemzetek Éghajlatváltozási Keretegyezménye keretében elfogadott Párizsi Megállapodásban (a továbbiakban: a Párizsi Megállapodás) meghatározott célokat és célkitűzéseket, az S-tényezőre vonatkozóan a Nemzetközi Munkaügyi Szervezetnek a szervezkedési és kollektív tárgyalási jogról szóló alapvető egyezményeinek való megfelelést, valamint a G-tényező tekintetében az adókijátszásra és adókikerülésre vonatkozó nemzetközi előírásokkal való összehangolást.

(35) Az (EU) 2019/2088 rendelet, az (EU) 2020/852 európai parlamenti és tanácsi rendelet ([12]) és az (EU) 2022/2464 európai parlamenti és tanácsi irányelv ([13]) mérföldkőnek számító jogalkotási kezdeményezéseket jelentenek az ESG-követelmények elérhetőségének, minőségének és következetességének a pénzügyi piaci szereplők teljes értékláncában történő javítása érdekében, ami hozzájárul az ESG-minősítések minőségének javításához.

(36) Ez a rendelet nem avatkozhat be az ESG-minősítések módszertanaiba vagy az ESG-minősítések tartalmába. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók módszertanainak sokfélesége biztosítja, hogy az ESG-minősítések felhasználóinak általános elvárásai teljesüljenek, és elősegíti a versenyt a piacon.

(37) Míg az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató minősítési módszertanában releváns tényezőként vagy fő teljesítménymutatóként alkalmazhatja az (EU) 2020/852 rendeletben meghatározott taxonómiához való igazodást, az e rendelet hatálya alá tartozó ESG-minősítések nem tekinthetők az (EU) 2020/852 rendeletnek vagy bármely más előírásnak való megfelelést vagy az azokkal való összehangolást jelző vagy igazoló ESG-címkéknek.

(38) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak biztosítaniuk kell a független, pártatlan, szisztematikus és megfelelő minőségű ESG-minősítések nyújtását. Fontos olyan szervezeti követelmények bevezetése, amelyek biztosítják a potenciális összeférhetetlenségek megelőzését és mérséklését. Függetlenségük biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak kerülniük kell az összeférhetetlenségi helyzeteket, elkerülhetetlen esetben pedig megfelelően kezelniük kell azokat. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak időben kell jelezniük az összeférhetetlenségeket. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nyilvántartást kell vezetniük továbbá a függetlenségüket, valamint a minősítésben részt vevő alkalmazottak és egyéb személyek függetlenségét fenyegető összes jelentős veszélyről és az e veszélyek mérséklését célzó biztosítékokról. Emellett az esetleges összeférhetetlenségek elkerülése érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak nem szabad megengedni, hogy ugyanazon szervezet több más tevékenységet, köztük a tanácsadási szolgáltatásokat, hitelminősítéseket, referenciamutatókat, befektetési tevékenységeket, könyvvizsgálati tevékenységet, hitelintézeti vagy biztosítási és viszontbiztosítási tevékenységeket kínáljon. Végezetül, az esetleges összeférhetetlenségek megelőzése, azonosítása, megszüntetése vagy kezelése és közzététele, valamint az ESG-minősítés és a felülvizsgálati folyamat minőségének, integritásának és alaposságának mindenkori biztosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak megfelelő belső politikákat és eljárásokat kell kialakítaniuk a minősítésben részt vevő alkalmazottakra és egyéb személyekre vonatkozóan. E politikák és eljárások részét kell képeznie különösen egy belső kontrollmechanizmusnak és egy felügyeleti funkciónak.

(39) Az összeférhetetlenség kockázatának kezelése érdekében egyes tevékenységeket külön jogalanyokon keresztül kell kínálni. E tevékenységek némelyike azonban ugyanazon jogi személy által is kínálható, amennyiben az ESG-minősítést nyújtó érintett szolgáltató elégséges intézkedésekkel és eljárásokkal rendelkezik egyrészt annak biztosítására, hogy minden egyes tevékenységet önállóan gyakorol, másrészt az ESG-minősítési tevékenységein belüli döntéshozatal során felmerülő összeférhetetlenség potenciális kockázatának elkerülésére. Ilyen eltérés nem lehetséges a hitelminősítési tevékenységek, valamint a könyvvizsgálati és tanácsadási tevékenységek esetében. A tanácsadási tevékenységek közé tartozik a fenntarthatósági stratégiák és a fenntarthatósági kockázatok vagy hatások kezelésére szolgáló stratégiák kidolgozása. A referenciamutatók nyújtására irányuló tevékenység tekintetében az ESMA-nak értékelnie kell, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által javasolt intézkedések megfelelőek és elégségesek-e az összeférhetetlenség potenciális kockázata tekintetében. Az említett értékelésnek figyelembe kell vennie, hogy a referenciamutató-kezelő olyan referenciamutatókat kínál-e, amelyek fenntarthatósági célkitűzéseket követnek, különösen az uniós éghajlatváltozási referenciamutatókat és a Párizsi Megállapodáshoz igazodó uniós referenciamutatókat az (EU) 2016/1011 európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([14]) összhangban.

([11]) A Tanács (EU) 2016/1841 határozata (2016. október 5.) az ENSZ Éghajlat-változási Keretegyezménye keretében létrejött párizsi megállapodásnak az Európai Unió nevében történő megkötéséről (HL L 282., 2016.10.19., 1. o.).

([12]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2020/852 rendelete (2020. június 18.) a fenntartható befektetések előmozdítását célzó keret létrehozásáról, valamint az (EU) 2019/2088 rendelet módosításáról (HL L 198., 2020.6.22., 13. o.).

([13]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2022/2464 irányelve (2022. december 14.) a 537/2014/EU rendeletnek, a 2004/109/EK irányelvnek, a 2006/43/EK irányelvnek és 2013/34/EU irányelvnek a fenntarthatósággal kapcsolatos vállalati beszámolás tekintetében történő módosításáról (HL L 322., 2022.12.16., 15. o.).

([14]) 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.).

(40) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak biztosítaniuk kell, hogy alkalmazottaik és a minősítésben részt vevő más személyek nem vesznek részt semmilyen minősített tétel ESG-minősítésének meghatározásában, és más módon sem befolyásolják azt, ha az e személyek és a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátója között pénzügyi, személyes, üzleti, foglalkoztatási vagy egyéb kapcsolatokból eredően fennáll az önellenőrzés, az önérdek, az érdekérvényesítés, vagy az ismertség bizonyítéka, amelyek miatt egy objektív, észszerű és tájékozott harmadik fél – figyelembe véve az alkalmazott biztosítékokat – arra a következtetésre jutna, hogy e személyek függetlensége sérül. Amennyiben azon időszak alatt, amikor az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók alkalmazottai és a minősítésben részt vevő más személyek részt vesznek az értékelési tevékenységekben, a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátója összeolvad egy másik szervezettel, vagy megszerez egy másik szervezetet, ezeknek a személyeknek azonosítaniuk és értékelniük kell minden olyan aktuális vagy közelmúltbeli érdekeltséget vagy kapcsolatot, amely a rendelkezésre álló biztosítékok figyelembevételével veszélyeztetheti e személyek függetlenségét és azon képességét, hogy az egyesülés vagy felvásárlás tényleges időpontját követően is részt vegyenek az értékelési tevékenységekben.

(41) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók működésének egyértelműbbé tétele és a beléjük vetett bizalom erősítése érdekében meg kell állapítani az Unióban ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók folyamatos felügyeletének követelményeit. Tekintettel a hitelminősítő intézetek és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tevékenységei közötti jelentős hasonlóságokra, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókra vonatkozó szabályozási keret központi szempontjainak az 1060/2009/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet ([15]) értelmében a hitelminősítő intézetekre vonatkozó szabályozási kerettel való szoros összehangolására, valamint e rendelet harmonizált alkalmazásának és az egységes felügyeletnek a biztosítása érdekében tanácsosnak tekinthető – figyelembe véve az 1060/2009/EK rendelet értelmében hozott döntést, amely szerint a felügyeletet az ESMA-ra bízzák –, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletét az ESMA-ra bízzák. A tény, hogy e rendelet az ESMA-ra bízza a felügyeletet, nem teremt precedenst, és azt nem szabad akként értelmezni, hogy a pénzügyi szolgáltatási ágazat felügyeleti feladatainak meghatározására vonatkozó gyakorlatot vagy politikát hoz létre.

(42) A pénzügyi szolgáltatási ágazatban való felhasználásuk mellett az ESG-minősítéseket a beszerzési és az ellátási lánc összefüggésében is használják. Ezért az ESMA-nak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyelete során figyelembe kell vennie a pénzügyi szolgáltatási ágazatbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók és a nem pénzügyi szolgáltatási ágazatbeli ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók közötti különbséget.

(43) Az ESMA számára lehetővé kell tenni, hogy a felügyeleti feladatainak hatékony ellátásához szükséges minden információt bekérhessen. Ezért lehetővé kell tenni számára ilyen információk kérését az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóktól, az ESG-minősítési tevékenységekben részt vevő személyektől, a minősített tételektől és a minősített tételek kibocsátóitól, azon harmadik felektől, amelyekhez az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók operatív funkciókat vagy tevékenységeket szerveztek ki, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz vagy ESG-minősítési tevékenységekhez egyébként szorosan és lényegesen kapcsolódó személyektől, és az elismerési rendszer értelmében kijelölt jogi képviselőktől.

(44) Az ESMA számára lehetővé kell tenni felügyeleti feladatainak ellátását és különösen az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kötelezését jogsértések megszüntetésére, teljes és helyes információk szolgáltatására, illetve arra, hogy a kivizsgálásoknak vagy helyszíni ellenőrzéseknek alávessék magukat. Ahhoz, hogy az ESMA elláthassa az említett felügyeleti feladatokat, lehetővé kell tenni számára pénzbírság vagy kényszerítő bírság kiszabását.

(45) Tekintettel az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat engedélyező és felügyelő uniós hatóságként betöltött szerepére, az ESMA-nak szabályozástechnikai standardtervezeteket kell kidolgoznia és benyújtania a Bizottság számára. Az ESMA-nak pontosítania kell az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók engedélyezéséhez szükséges információkat. A Bizottságnak hatáskörrel kell rendelkeznie az említett szabályozástechnikai standardoknak az EUMSZ 290. cikke szerinti felhatalmazáson alapuló jogi aktusok révén és az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkével összhangban történő elfogadására.

(46) ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók engedélyezésekor és felügyeletekor az ESMA számára lehetővé kell tenni felügyeleti díj felszámítását a felügyelt szervezetek tekintetében. E díjaknak arányosnak és megfelelőnek kell lenniük az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók méretéhez és a felügyeletük mértékéhez képest.

(47) E rendelet további technikai elemeinek meghatározása érdekében a Bizottságot fel kell hatalmazni arra, hogy az EUMSZ 290. cikkének megfelelően jogi aktusokat fogadjon el egyrészt a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabására vonatkozó eljárás részletes szabályaira vonatkozóan, beleértve a védelemhez való jogra vonatkozó rendelkezéseket, a határidőkre vonatkozó rendelkezések, a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok beszedésére vonatkozó rendelkezéseket, valamint a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabásához és végrehajtásához kapcsolódó elévülési időkre vonatkozó részletes szabályokat, másrészt a díjtípusokra, a díjfizetési kötelezettséggel járó ügyekre, a díjösszegekre és az említett díjak megfizetési módjára vonatkozóan. Különösen fontos, hogy a Bizottság az előkészítő munkája során megfelelő konzultációkat folytasson, többek között szakértői szinten is, és hogy e konzultációkra a jogalkotás minőségének javításáról szóló, 2016. április 13-i intézményközi megállapodásban ([16]) megállapított elvekkel összhangban kerüljön sor. Így különösen a felhatalmazáson alapuló

([15]) Az Európai Parlament és a Tanács 1060/2009/EK rendelete (2009. szeptember 16.) a hitelminősítő intézetekről (HL L 302., 2009.11.17., 1. o.).

([16]) HL L 123., 2016.5.12., 1. o.

jogi aktusok előkészítésében való egyenlő részvétel biztosítása érdekében az Európai Parlament és a Tanács a tagállamok szakértőivel egyidejűleg kap kézhez minden dokumentumot, és szakértőik rendszeresen részt vehetnek a Bizottság felhatalmazáson alapuló jogi aktusok előkészítésével foglalkozó szakértői csoportjainak ülésein.

(48) Több intézkedés bevezetése szükséges az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók támogatásához, hogy azok e rendelet alkalmazásának kezdőnapját követően folytathassák tevékenységüket vagy beléphessenek a piacra. Ennek fényében ideiglenes rendszert kell bevezetni az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók piacra lépésének megkönnyítése és az Unióban már e rendelet hatálybalépése előtt működő, meglévő, ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók fejlesztésének támogatása érdekében. Az említett ideiglenes rendszerben a ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatóknak az Unióban való működésre vonatkozó engedély megszerzésének szükségessége nélkül nyilvántartásba kell vetetniük magukat az ESMA-nál, és rájuk csak e rendeletnek a szervezeti és átláthatósági követelményekre vonatkozó rendelkezései vonatkozhatnak. Az ESMA-t fel kell hatalmazni arra, hogy tájékoztatást kérjen, általános vizsgálatokat és helyszíni ellenőrzéseket végezzen, valamint igazgatási intézkedéseket fogadjon el. Az ESMA-nak biztosítania kell e rendelet kijátszása kockázatának elkerülését, különösen azáltal, hogy megakadályozza a 2013/34/EU irányelvben meghatározott kritériumok szerinti közepes vagy nagy csoportokon belüli kisvállalkozásokat abban, hogy részesüljenek az ideiglenes rendszer előnyeiből. Amint az ideiglenes rendszer megszűnik, az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatóknak az Unióban való működésre vonatkozó engedélyt kell kérniük, továbbá arányos irányítási követelmények előnyeiben, valamint az érintett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató éves nettó árbevételével arányos felügyeleti díjak előnyeiben kell részesülniük.

(49) Amennyiben egy tétel, egy tétel kibocsátója vagy egy befektető legalább két, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatótól kér ESG-minősítést, mérlegelheti legalább egy olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kijelölését, amelynek ESG-minősítési tevékenységre vonatkozó piaci részesedése az Unióban nem haladja meg a 10 %-ot.

(50) Mivel e rendelet célját – nevezetesen az ESG-minősítések okozta hiányosságok és sebezhetőségek kezelésére szolgáló következetes és hatékony rendszer kialakítását – a tagállamok nem tudják kielégítően megvalósítani, az Unió szintjén azonban az intézkedés terjedelme és hatása miatt e cél jobban megvalósítható, az Unió intézkedéseket hozhat a szubszidiaritásnak az Európai Unióról szóló szerződés 5. cikkében foglalt elvével összhangban. Az arányosságnak az említett cikkben foglalt elvével összhangban ez a rendelet nem lépi túl az e cél eléréséhez szükséges mértéket.

(51) E rendelet az EUMSZ 101. és 102. cikkének sérelme nélkül alkalmazandó.

(52) Az Európai Központi Bank 2023. október 4-én kiadta saját kezdeményezésű véleményét,

ELFOGADTA EZT A RENDELETET:

I. CÍM

TÁRGY, HATÁLY ÉS FOGALOMMEGHATÁROZÁSOK

1. cikk

Tárgy

E rendelet közös szabályozási megközelítést vezet be az ESG-minősítési tevékenységek integritásának, átláthatóságának, lehetőség szerint összehasonlíthatóságának, felelősségének, megbízhatóságának, jó irányításának és függetlenségének fokozása érdekében, hozzájárulva ezzel az ESG-minősítések átláthatóságához és minőségéhez, valamint az Unió fenntartható finanszírozásra vonatkozó menetrendjéhez. E rendelet célja, hogy az ESG-minősítésekre vonatkozó átláthatósági követelmények és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók szervezetére és magatartására vonatkozó szabályok bevezetésével hozzájáruljon a belső piac zavartalan működéséhez, magas szintű fogyasztó- és befektetővédelem megvalósításával, valamint a zöldrefestés és más típusú félretájékoztatások, köztük a szociális jelleg tettetése (social washing) elkerülésével egyidejűleg.

2. cikk

Hatály

(1) E rendelet az Unióban működő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által kibocsátott ESG-minősítésekre alkalmazandó.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a következő esetekben minősülnek az Unióban működőnek:

a) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók esetében akkor:

i. ha az ESG-minősítéseiket a honlapjukon vagy más módon bocsátják ki és teszik közzé; vagy

ii. ha az ESG-minősítéseiket előfizetés vagy egyéb szerződéses kapcsolat révén bocsátják ki és terjesztik szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások, a 2013/34/EU irányelv hatálya alá tartozó vállalkozások, a 2004/109/EK irányelv hatálya alá tartozó vállalkozások vagy az uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek vagy tagállami közigazgatási szervek számára;

b) az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók esetében akkor, ha az ESG-minősítéseiket előfizetés vagy egyéb szerződéses kapcsolat révén bocsátják ki és terjesztik szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások, a 2013/34/EU irányelv hatálya alá tartozó vállalkozások, a 2004/109/EK irányelv hatálya alá tartozó vállalkozások vagy uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek vagy tagállami közigazgatási szervek számára.

(2) E rendelet nem vonatkozik az alábbiak egyikére sem:

a) nem nyilvános közzétételre vagy terjesztésre szánt magáncélú ESG-minősítések;

b) szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások által kibocsátott, kizárólag belső célokra vagy házon belüli vagy csoporton belüli pénzügyi szolgáltatások vagy termékek nyújtására használt ESG-minősítések;

c) szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások által kibocsátott ESG-minősítések:

i. amelyek termékbe vagy szolgáltatásba épülnek be, amennyiben e termékeket vagy szolgáltatásokat az uniós jog már szabályozza, többek között a 883/2004/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet ([17]), az (EU) 2019/2088 rendelet, a 2013/36/EU ([18]), a 2014/65/EU, a 2009/138/EK ([19]), a 2009/65/EK ([20]), a 2011/61/EU ([21]) és az (EU) 2016/2341 ([22]) európai parlamenti és tanácsi irányelv, továbbá az (EU) 2020/1503 ([23]), az (EU) 2023/1114 ([24]) és az (EU) 2016/1011 európai parlamenti és tanácsi rendelet révén; és

ii. amelyeket harmadik féllel megosztanak.

Az e pont első albekezdésének hatálya alá tartozó helyzetekben, amennyiben a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozás marketingközleményei részeként harmadik felekkel ESG-minősítést közöl, honlapján ugyanazokat az információkat kell feltüntetnie, mint amelyeket e rendelet III. mellékletének 1. pontja előír, és az említett marketingközleményekben közzé kell tennie az említett, a honlapján történt közzétételekre mutató linket, kivéve, ha az (EU) 2019/2088 rendelet 13. cikke (3) bekezdésének hatálya alá tartozik.

Az e pont első albekezdésében említett ágazati jogalkotási aktusokkal összhangban kijelölt illetékes hatóságok az említett ágazati jogalkotási aktusok által biztosított hatáskörökkel összhangban ellenőrzik, hogy a szabályozott uniós pénzügyi vállalkozások megfelelnek-e az e pont első albekezdésében foglalt követelményeknek;

([17]) Az Európai Parlament és a Tanács 883/2004/EK rendelete (2004. április 29.) a szociális biztonsági rendszerek koordinálásáról (HL L 166., 2004.4.30., 1. o.).

([18]) Az Európai Parlament és a Tanács 2013/36/EU irányelve (2013. június 26.) a hitelintézetek tevékenységéhez való hozzáférésről és a hitelintézetek prudenciális felügyeletéről, a 2002/87/EK irányelv módosításáról, a 2006/48/EK és a 2006/49/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 176., 2013.6.27., 338. o.).

([19]) Az Európai Parlament és a Tanács 2009/138/EK irányelve (2009. november 25.) a biztosítási és viszontbiztosítási üzleti tevékenység megkezdéséről és gyakorlásáról (Szolvencia II) (HL L 335., 2009.12.17., 1. o.).

([20]) Az Európai Parlament és a Tanács 2009/65/EK irányelve (2009. július 13.) az átruházható értékpapírokkal foglalkozó kollektív befektetési vállalkozásokra (ÁÉKBV) vonatkozó törvényi, rendeleti és közigazgatási rendelkezések összehangolásáról (HL L 302., 2009.11.17., 32. o.).

([21]) Az Európai Parlament és a Tanács 2011/61/EU irányelve (2011. június 8.) az alternatívbefektetésialap-kezelőkről, valamint a 2003/41/EK és a 2009/65/EK irányelv, továbbá az 1060/2009/EK és az 1095/2010/EU rendelet módosításáról (HL L 174., 2011.7.1., 1. o.).

([22]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/2341 irányelve (2016. december 14.) a foglalkoztatói nyugellátást szolgáltató intézmények tevékenységéről és felügyeletéről (HL L 354., 2016.12.23., 37. o.).

([23]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2020/1503 rendelete (2020. október 7.) az európai közösségi finanszírozási üzleti szolgáltatókról, valamint az (EU) 2017/1129 rendelet és az (EU) 2019/1937 irányelv módosításáról (HL L 347., 2020.10.20., 1. o.).

([24]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2023/1114 rendelete (2023. május 31.) a kriptoeszközök piacairól, valamint az 1093/2010/EU és az 1095/2010/EU rendelet, továbbá a 2013/36/EU és az (EU) 2019/1937 irányelv módosításáról (HL L 150., 2023.6.9., 40. o.).

d) az Unión kívül letelepedett, a II. cím alapján nem engedélyezett vagy elismert, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által kibocsátott ESG-minősítések, amelyek megfelelnek a következő feltételeknek:

ii. az ESG-minősítést az ESG-minősítés Unióban letelepedett felhasználója kizárólagos saját kezdeményezésére terjesztik, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy a szolgáltató nevében eljáró bármely harmadik fél általi előzetes kapcsolatfelvétel, felhívás, promóció, hirdetés vagy bármely más kezdeményezés nélkül; az az ESG-minősítés, amelyet az Unión kívül letelepedett olyan szolgáltató terjeszt az Unióban, amelynek az ESG-minősítési tevékenységeiből való uniós piaci részesedése jelentőssé válik, vagy amely az Unió legalább egy olyan hivatalos nyelvén rendelkezik honlappal, amely nyelv a nemzetközi pénzügyi szférában nem szokásos, nem tekinthető az ESG-minősítés felhasználójának kizárólagos saját kezdeményezésére terjesztett minősítésnek.

Az ESG-minősítés felhasználójának az e pont első albekezdésében említett kizárólagos saját kezdeményezése nem jogosítja fel az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat arra, hogy rendszeresen ESG-minősítéseket osszanak meg az említett felhasználóval, sem arra, hogy ESG-minősítéseket osszanak meg az ESG-minősítések bármely más uniós felhasználóival;

ii. az e rendelet alapján engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által kínált minősítések nem helyettesíthetőek;

e) a környezeti, társadalmi és emberi jogi, valamint irányítási tényezőkre vonatkozó adatok közzététele vagy terjesztése;

f) az 1060/2009/EK rendelet alapján kibocsátott hitelminősítések, és a hitelminősítési módszerek részeként vagy a hitelképességi vizsgálat inputjaként vagy eredményeként készített vagy közzétett, ESG-vonatkozású pontszámok vagy értékelések;

g) az ESG-minősítés valamely elemét tartalmazó termékek vagy szolgáltatások, beleértve a 2014/65/EU irányelvben meghatározottak szerinti befektetési kutatást is;

h) az európai zöldkötvények külső felülvizsgálatai, az (EU) 2023/2631 rendeletben meghatározottak szerint;

i) a környezeti szempontból fenntarthatóként forgalmazott kötvényekre, a fenntarthatósághoz kapcsolódó kötvényekre, valamint a fenntarthatóként forgalmazott kötvényekre, hitelekre és egyéb típusú hitelviszonyt megtestesítő instrumentumokra vonatkozó külső felülvizsgálatok vagy második fél általi vélemények, amennyiben az ilyen külső felülvizsgálatok és második fél általi vélemények nem tartalmaznak a külső felülvizsgáló vagy a második fél általi véleményt szolgáltató által kibocsátott ESG-minősítéseket;

j) az uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek vagy a tagállami közigazgatási szervek által kibocsátott ESG-minősítések, amennyiben az ilyen minősítéseket nem teszik közzé vagy terjesztik kereskedelmi célból;

k) engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által kibocsátott ESG-minősítések, amennyiben az ilyen minősítéseket harmadik fél teszi közzé vagy terjeszti;

l) a Központi Bankok Európai Rendszere tagjai által kibocsátott ESG-minősítések, amennyiben az ilyen minősítéseket nem teszik közzé vagy terjesztik kereskedelmi célból;

m) az (EU) 2019/2088 rendelet 6., 8. 9., 10., 11. és 13. cikke alapján végrehajtott kötelező közzétételek;

n) az (EU) 2020/852 rendelet 5., 6. és 8. cikke alapján végrehajtott közzétételek;

o) a kizárólag olyan akkreditációs vagy tanúsítási eljárások céljából kidolgozott ESG-minősítések, amelyek nem beruházási elemzésekre, pénzügyi elemzésekre, beruházási döntéshozatalra vagy pénzügyi döntéshozatalra irányulnak;

p) címkézési tevékenységek, feltéve, hogy az érintett szervezeteknek, pénzügyi eszközöknek vagy pénzügyi termékeknek adott címkék nem foglalják magukban ESG-minősítés közzétételét;

q) nonprofit szervezetek által nem kereskedelmi célból közzétett vagy terjesztett ESG-minősítések.

Az első albekezdés q) pontjától eltérve, amennyiben a nonprofit szervezetek díjat számítanak fel a minősített tételek vagy a minősített tételek kibocsátói számára az adatszolgáltatásért vagy azért, hogy a platformjukon keresztül minősítést kapjanak, vagy ha díjat számítanak fel az ESG-minősítések felhasználói számára az ESG-minősítésekre vonatkozó információkhoz való hozzáférésért, akkor vonatkoznak rájuk e rendelet követelményei.

(3) Az ESMA, az 1093/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([25]) létrehozott európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság, a továbbiakban: EBH), az 1094/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([26]) létrehozott európai felügyeleti hatóság (Európai Biztosítás- és Foglalkoztatóinyugdíj-hatóság, a továbbiakban: EIOPA) (a továbbiakban együttesen: európai felügyeleti hatóságok vagy EFH-k) a vegyes bizottságon keresztül szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoznak ki a (2) bekezdés első albekezdése c) pontjának második albekezdése szerint közzéteendő információk megjelenítésének és tartalmának részletes meghatározása céljából, figyelembe véve a pénzügyi termékek különböző típusait, jellemzőit és a közöttük fennálló különbségeket, valamint azt, hogy el kell kerülni az alkalmazandó szabályozási követelményekkel összhangban már közzétett információkkal való átfedéseket.

Az ESMA benyújtja az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az 1093/2010/EU, az 1094/2010/EU és az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkével összhangban az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardok elfogadása útján kiegészítse ezt a rendeletet.

3. cikk

Fogalommeghatározások

E rendelet alkalmazásában:

1. „ESG-minősítés”: egy minősített tétel környezeti, társadalmi és emberi jogi, vagy irányítási tényezők tekintetében meglévő profiljára vagy jellemzőire, vagy egy minősített tétel kockázatoknak való kitettségére, vagy a környezeti, társadalmi és emberi jogi, vagy irányítási tényezőkre gyakorolt hatásra vonatkozó vélemény vagy pontszám, vagy ezek kombinációja, amely egyidejűleg alapul egy bevett módszertanon és a minősítési kategóriák meghatározott rangsorolási rendszerén, függetlenül attól, hogy az ilyen ESG-minősítést „ESG-minősítésként”, „ESG-véleményként” vagy „ESG-pontszámként” jelölik-e;

2. „ESG-vélemény”: szabályalapú módszertanon és a minősítési kategóriák meghatározott rangsorolási rendszerén alapuló, a minősítési folyamatba minősítő elemző közvetlen bevonásával végzett ESG-értékelés;

3. „ESG-pontszám”: adatokból szabályalapú módszertannal származtatott és kizárólag előre meghatározott statisztikai vagy algoritmusos rendszeren vagy modellen alapuló ESG-mérőszám, minősítő elemzőtől származó további lényeges elemzési input nélkül;

4. „ESG-minősítést nyújtó szolgáltató”: jogi személy, amelynek tevékenysége magában foglalja ESG-minősítések hivatásos alapú kibocsátását, valamint közzétételét vagy terjesztését;

5. „szabályozott uniós pénzügyi vállalkozás”: jogi formájától függetlenül olyan vállalkozás, amely:

   a) az 575/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([27]) 4. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározottak szerinti hitelintézet;

   b) a 2014/65/EU irányelv 4. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározottak szerinti befektetési vállalkozás;

([25]) Az Európai Parlament és a Tanács 1093/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (Európai Bankhatóság) létrehozásáról, a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/78/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 12. o.).

([26]) Az Európai Parlament és a Tanács 1094/2010/EU rendelete (2010. november 24.) az európai felügyeleti hatóság (az Európai Biztosítás- és Foglalkoztatóinyugdíj-hatóság) létrehozásáról, valamint a 716/2009/EK határozat módosításáról és a 2009/79/EK bizottsági határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 331., 2010.12.15., 48. o.).

([27]) Az Európai Parlament és a Tanács 575/2013/EU rendelete (2013. június 26.) a hitelintézetekre vonatkozó prudenciális követelményekről és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 176., 2013.6.27., 1. o.).

c) a 2011/61/EU irányelv 4. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározottak szerinti ABAK, beleértve a 345/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([28]) 3. cikkének c) pontjában meghatározottak szerinti minősített kockázatitőkealap-kezelőt, a 346/2013/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([29]) 3. cikkének c) pontjában meghatározottak szerinti minősített szociális vállalkozási alapkezelőt és az (EU) 2015/760 európai parlamenti és tanácsi rendelet ([30]) 2. cikkének 12. pontjában meghatározottak szerinti EHTBA-kezelőt;

d) a 2009/65/EK irányelv 2. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározottak szerinti alapkezelő társaság;

e) a 2009/138/EK irányelv 13. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerinti biztosító;

f) a 2009/138/EK irányelv 13. cikkének 4. pontjában meghatározottak szerinti viszontbiztosító vállalkozás;

g) az (EU) 2016/2341 irányelv 6. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerinti foglalkoztatói nyugellátást szolgáltató intézmény;

h) a 883/2004/EK rendelet és a 987/2009/EK európai parlamenti és tanácsi rendelet ([31]) hatálya alá tartozó, szociális biztonsági rendszernek minősülő nyugdíjrendszereket működtető nyugdíjintézet és az ilyen szociális biztonsági rendszerek befektetései céljára létrehozott bármely jogi személy;

i) a 2011/61/EU irányelv 4. cikke (1) bekezdésének a) pontjában meghatározottak szerinti, az alkalmazandó nemzeti jog alapján felügyelt alternatív befektetési alap;

j) a 2009/65/EK irányelv 1. cikkének (2) bekezdésében meghatározottak szerinti ÁÉKBV;

k) a 648/2012/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([32]) 2. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerinti központi szerződő fél;

l) a 909/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet ([33]) 2. cikke (1) bekezdésének 1. pontjában meghatározottak szerinti központi értéktár;

m) a 2009/138/EK irányelv 211. cikkével összhangban engedélyezett, különleges célú gazdasági egységként működő biztosító vagy viszontbiztosító;

n) az (EU) 2017/2402 európai parlamenti és tanácsi rendelet ([34]) 2. cikkének 2. pontjában meghatározottak szerinti értékpapírosítási különleges célú gazdasági egység;

o) a 2009/138/EK irányelv 212. cikke (1) bekezdésének f) pontjában meghatározottak szerinti biztosítói holdingtársaság vagy a 2009/138/EK irányelv 212. cikke (1) bekezdésének h) pontjában meghatározottak szerinti vegyes pénzügyi holdingtársaság, amely olyan biztosítói csoport része, amely az említett irányelv 213. cikke alapján csoportszintű felügyelet hatálya alá tartozik, és amely az említett irányelv 214. cikkének (2) bekezdése alapján nem mentesül a csoportfelügyelet alól;

p) az 575/2013/EU rendelet 4. cikke (1) bekezdésének 20. pontjában meghatározottak szerinti pénzügyi holdingtársaság;

([28]) Az Európai Parlament és a Tanács 345/2013/EU rendelete (2013. április 17.) az európai kockázatitőke-alapokról (HL L 115., 2013.4.25., 1. o.).

([29]) Az Európai Parlament és a Tanács 346/2013/EU rendelete (2013. április 17.) az európai szociális vállalkozási alapokról (HL L 115., 2013.4.25., 18. o.).

([30]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2015/760 rendelete (2015. április 29.) az európai hosszú távú befektetési alapokról (HL L 123., 2015.5.19., 98. o.).

([31]) Az Európai Parlament és a Tanács 987/2009/EK rendelete (2009. szeptember 16.) a szociális biztonsági rendszerek koordinálásáról szóló 883/2004/EK rendelet végrehajtására vonatkozó eljárás megállapításáról (HL L 284., 2009.10.30., 1. o.).

([32]) Az Európai Parlament és a Tanács 648/2012/EU rendelete (2012. július 4.) a tőzsdén kívüli származtatott ügyletekről, a központi szerződő felekről és a kereskedési adattárakról (HL L 201., 2012.7.27., 1. o.).

([33]) Az Európai Parlament és a Tanács 909/2014/EU rendelete (2014. július 23.) az Európai Unión belüli értékpapír-kiegyenlítés javításáról és a központi értéktárakról, valamint a 98/26/EK és a 2014/65/EU irányelv, valamint a 236/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 257., 2014.8.28., 1. o.).

([34]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2017/2402 rendelete (2017. december 12.) az értékpapírosítás általános keretrendszerének meghatározásáról, az egyszerű, átlátható és egységesített értékpapírosítás egyedi keretrendszerének létrehozásáról, valamint a 2009/65/EK, a 2009/138/EK és a 2011/61/EU irányelv és az 1060/2009/EK és a 648/2012/EU rendelet módosításáról (HL L 347., 2017.12.28., 35. o.).

q) az (EU) 2015/2366 európai parlamenti és tanácsi irányelv ([35]) 4. cikkének 4. pontjában meghatározottak szerinti pénzforgalmi intézmény;

r) a 2009/110/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv ([36]) 2. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerinti elektronikuspénz-kibocsátó intézmény;

s) az (EU) 2020/1503 rendelet 2. cikke (1) bekezdésének e) pontjában meghatározottak szerinti közösségi finanszírozási szolgáltató;

t) az (EU) 2023/1114 rendelet 3. cikke (1) bekezdésének 15. pontjában meghatározottak szerinti kriptoeszköz-szolgáltató, amennyiben egy vagy több, az (EU) 2023/1114 rendelet 3. cikke (1) bekezdésének 16. pontjában meghatározottak szerinti kriptoeszköz-szolgáltatást nyújt;

u) a 648/2012/EU rendelet 2. cikkének 2. pontjában meghatározottak szerinti kereskedési adattár;

v) az (EU) 2017/2402 rendelet 2. cikkének 23. pontjában meghatározottak szerinti értékpapírosítási adattár;

w) az (EU) 2016/1011 rendelet 3. cikke (1) bekezdésének 6. pontjában meghatározottak szerinti referenciamutató-kezelő;

x) az 1060/2009/EK rendelet 3. cikke (1) bekezdésének b) pontjában meghatározottak szerinti hitelminősítő intézet;

6. „minősítő elemző”: az ESG-minősítések kibocsátása céljából elemzői feladatokat ellátó személy;

7. „minősített tétel”: olyan jogi személy, pénzügyi eszköz, pénzügyi termék, közigazgatási szerv vagy közjogi intézmény, amelyet az ESG-minősítés kifejezetten vagy hallgatólagosan minősít, függetlenül attól, hogy kértek-e ilyen minősítést, és függetlenül attól, hogy a jogi személy, közigazgatási szerv vagy közjogi intézmény szolgáltatott-e információt az adott ESG-minősítéshez;

8. „pénzügyi eszköz”: a 2014/65/EU irányelv I. mellékletének C. szakaszában felsorolt bármely eszköz;

9. „az ESG-minősítés felhasználója”: olyan természetes vagy jogi személy, közigazgatási szerv, ügynökség vagy más közjogi intézmény, aki vagy amely ESG-minősítést kap előfizetés vagy egyéb szerződéses kapcsolat révén;

10. „illetékes hatóságok”: az egyes tagállamok által az e rendelet 30. cikkével összhangban kijelölt hatóságok;

11. „vezető testület”: az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nemzeti joggal összhangban kijelölt testülete vagy testületei, amely felhatalmazással rendelkezik vagy amelyek felhatalmazással rendelkeznek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató stratégiájának, célkitűzéseinek és általános irányításának a meghatározására, amely felügyeli és nyomon követi vagy amelyek felügyelik és nyomon követik az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vezetői döntéshozatalát, továbbá amely magában foglalja vagy amelyek magukban foglalják az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységét ténylegesen irányító személyeket is;

12. „felső vezetés”: az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységét ténylegesen irányító személy vagy személyek, továbbá az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsának vagy felügyelőbizottságának tagja vagy tagjai;

13. „ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók csoportja”: az Unióban letelepedett olyan vállalkozáscsoport, amelyet a 2013/34/EU irányelv 2. cikke értelmében vett anyavállalat és annak leányvállalatai, valamint az egymással kapcsolatban álló olyan vállalkozások alkotnak, amelyek tevékenységei magukban foglalják az ESG-minősítések nyújtását.

II. CÍM

ESG-MINŐSÍTÉSEK NYÚJTÁSA AZ UNIÓBAN

4. cikk

Az Unióban való működésre vonatkozó követelmények

A következők egyike vonatkozik minden olyan jogi személyre, amely az Unióban ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként kíván működni:

a) az ESMA által kiadott, 6. cikkben említettek szerinti engedély;

([35]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2015/2366 irányelve (2015. november 25.) a belső piaci pénzforgalmi szolgáltatásokról és a 2002/65/EK, a 2009/110/EK és a 2013/36/EU irányelv és az 1093/2010/EU rendelet módosításáról, valamint a 2007/64/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 337., 2015.12.23., 35. o.).

([36]) Az Európai Parlament és a Tanács 2009/110/EK irányelve (2009. szeptember 16.) az elektronikuspénz-kibocsátó intézmények tevékenységének megkezdéséről, folytatásáról és prudenciális felügyeletéről, a 2005/60/EK és a 2006/48/EK irányelv módosításáról, valamint a 2000/46/EK irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 267., 2009.10.10., 7. o.).

b) a 10. cikkben említettek szerinti egyenértékűségi határozat, és az abban a cikkben említett feltételek teljesítése;

c) a 11. cikkben említettek szerinti jóváhagyási engedély;

d) a 12. cikkben említettek szerinti elismerés.

5. cikk

Az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatókra vonatkozó ideiglenes rendszer

(1) A 4. cikktől eltérve, a 2013/34/EU irányelv 3. cikke (2) bekezdésének első albekezdése vagy a 3. cikke (5) bekezdésének első albekezdése értelmében vett kisvállalkozásnak vagy kisméretű csoportnak minősített, az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóra (a továbbiakban: ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltató), amely az Unióban kíván működni, csak az e rendelet 15. cikkének (1), (5) és (7) bekezdése, 23. és 24. cikke, valamint 32–37. cikke vonatkozik, feltéve, hogy:

a) értesíti az ESMA-t arról a szándékáról, hogy az Unióban kíván működni; és

b) az ESMA az Unióban való működésének megkezdése előtt nyilvántartásba vette.

(2) Az (1) bekezdés a) pontjában említett értesítés kézhezvételét követő 90 munkanapon belül az ESMA határoz arról, hogy az értesítőt nyilvántartásba veszi-e ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatóként. Az ESMA a határozatának meghozatalát követő öt munkanapon belül tájékoztatja arról az értesítőt.

(3) Amennyiben az e cikk (1) bekezdésében említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató már nem minősül ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatónak, vagy három évvel az e cikk (1) bekezdésének b) pontjával összhangban történő nyilvántartásba vételét követően – attól függően, hogy melyik következik be előbb – az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendelet valamennyi rendelkezésének hatálya alá kerül, és hat hónapon belül e cím 1. fejezete alapján az Unióban való működésre vonatkozó engedélyért köteles folyamodni.

(4) Az e cikk (1) bekezdésében említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESMA-hoz benyújtott, 6. cikk szerinti engedély iránti kérelem útján dönthetnek úgy, hogy e rendelet hatálya alá kívánnak tartozni. Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az e rendelet hatálya alá tartozás mellett döntenek, ez a rendelet rájuk nézve teljes egészében alkalmazandóvá válik.

1. FEJEZET

Az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók Unióban való működésének engedélyezése

6. cikk

Az Unióban való működésre vonatkozó engedély iránti kérelem

(1) Az ESMA-tól kell engedélyt kérniük az Unióban letelepedett azon jogi személyeknek, amelyek a 2. cikk (1) bekezdésének a) pontja szerint az Unióban kívánnak működni.

(2) Az (1) bekezdésben említett, engedély iránti kérelemnek tartalmaznia kell az e rendelet I. mellékletében felsorolt összes információt, és az említett kérelmet az Unió egyik hivatalos nyelvén kell benyújtani. Az 1. tanácsi rendelet ([37]) értelemszerűen alkalmazandó az ESMA és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, illetve azok alkalmazottai közötti minden egyéb kommunikációra.

(3) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az I. mellékletben felsorolt információk további pontosítására.

Az ESMA 2025. október 2-ig benyújtja az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadása révén kiegészítse e rendeletet.

([37]) A Tanács 1. rendelete az Európai Gazdasági Közösség által használt nyelvek meghatározásáról (HL 17., 1958.10.6., 385. o.).

(4) Az engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak mindenkor meg kell felelnie a kezdeti engedélyezés megadásakor támasztott követelményeknek.

(5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók indokolatlan késedelem nélkül bejelentik az ESMA felé a kezdeti engedélyezés megadásakor fennálló körülmények minden lényeges változását, beleértve az Unión belüli fióktelep megnyitását vagy bezárását.

7. cikk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók Unióban való működésre vonatkozó engedély iránti kérelmének az ESMA általi vizsgálata

(1) Az ESMA a 6. cikk (2) bekezdésében említett kérelem kézhezvételétől számított 25 munkanapon belül értékeli, hogy a kérelem hiánytalan-e. Ha a kérelem hiányos, az ESMA határidőt szab meg, amelynek leteltéig a kérelmezőnek be kell nyújtania a hiányzó információkat.

(2) Ha az ESMA úgy értékeli, hogy a kérelem hiánytalan, erről értesíti a kérelmezőt.

(3) Az ESMA az e cikk (2) bekezdésében említett értesítéstől számított 90 munkanapon belül a 8. cikk (1) bekezdésében említettek szerint teljeskörű indokolással ellátott határozatot hoz az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként az Unióban történő működésre vonatkozó engedély megadásáról vagy elutasításáról.

(4) Az ESMA az e cikk (3) bekezdésében említett határidőt 120 munkanapra hosszabbíthatja, különösen ha a kérelmező:

a) a 11. cikkben említettek szerint ESG-minősítések jóváhagyását tervezi;

b) kiszervezés alkalmazását tervezi; vagy

c) a 22. cikkel összhangban megfelelés alóli mentességet kér.

(5) Az ESMA által a (3) bekezdés alapján elfogadott határozat az elfogadását követő ötödik munkanapon lép hatályba.

(6) Ha a kérelmező az (1) bekezdésben említett határidő lejártáig nem nyújtja be a kért hiányzó információkat, az ESMA elutasítja a kérelmet.

Ha a (3) vagy (4) bekezdésben említett időszakon belül az ESMA nem fogad el határozatot, a kérelmet elutasítottnak kell tekinteni.

8. cikk

Az Unióban való működésre vonatkozó engedély megadásáról vagy elutasításáról szóló határozat és az említett határozatról szóló értesítés

(1) Az ESMA akkor fogad el a kérelmezőnek ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként az Unióban való működését engedélyező, teljeskörű indokolással ellátott határozatot, ha a kérelem 7. cikkben említett vizsgálata alapján arra a következtetésre jut, hogy a kérelmező megfelel az ESG-minősítések nyújtásához e rendeletben meghatározott követelményeknek.

Ha az ESMA a kérelem megvizsgálását követően arra a következtetésre jut, hogy a kérelmező nem teljesíti az ESG-minősítések nyújtásának e rendeletben foglalt követelményeit, az említett engedélyt elutasító, teljeskörű indokolással ellátott határozatot hoz.

(2) Az ESMA az (1) bekezdésben említett határozattól számított öt munkanapon belül tájékoztatja a kérelmezőt.

(3) Az ESMA az (1) bekezdés alapján elfogadott minden határozatról tájékoztatást nyújt a Bizottság, az EBH és az EIOPA felé.

(4) Az engedély az Unió teljes területén érvényes.

9. cikk

Az engedély felfüggesztése vagy visszavonása

(1) Az ESMA határozatot fogad el az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató 8. cikk (1) bekezdésének első albekezdésében említett engedélyének felfüggesztéséről vagy visszavonásáról, ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató:

a) kifejezetten lemondott az engedélyről, vagy az előző 12 hónapban nem adott ki ESG-minősítést;

b) hamis nyilatkozatokkal vagy egyéb szabálytalan módon szerezte meg az engedélyét;

c) már nem felel meg azoknak a feltételeknek, amelyek alapján engedélyt kapott; vagy

d) súlyosan vagy ismételten megsértette ezt a rendeletet.

(2) Az ESMA az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót az (1) bekezdés alapján hozott minden határozatról indokolatlan késedelem nélkül tájékoztatja. Az engedély visszavonásáról vagy felfüggesztéséről szóló határozat az Unió teljes területén azonnal hatályba lép.

(3) Az ESMA az (1) bekezdés alapján hozott minden határozatról tájékoztatást ad az illetékes hatóságok, a Bizottság, az EBH és az EIOPA felé is.

2. FEJEZET

Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók egyenértékűsége, jóváhagyása és elismerése az Unióban való működés céljából

10. cikk

Egyenértékűségi rendszer

(1) Az az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amely a 2. cikk (1) bekezdésének b) pontja szerint az Unióban kíván működni, ezt csak akkor teheti meg, ha szerepel a 14. cikkben említett nyilvántartásban és ha a következő feltételek mindegyike teljesül:

a) az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az érintett harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató és az adott harmadik ország felügyelete alá tartozik;

b) az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató értesítette az ESMA-t arról, hogy az Unióban kíván működni, és benyújtotta az ESMA-nak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóként történt engedélyezése vagy nyilvántartásba vétele igazolását, az érintett harmadik országban történő, ilyen engedélyezéshez vagy nyilvántartásba vételhez szükséges dokumentumokat, valamint a felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóság nevét, és megerősítést kapott az ESMA-tól a benyújtott információk hiánytalanságáról;

c) a Bizottság a (2) bekezdés alapján egyenértékűségi határozatot fogadott el;

d) érvényben vannak a (4) bekezdésben említett együttműködési megállapodások.

(2) A Bizottság végrehajtási jogi aktus útján egyenértékűségi határozatot fogadhat el, amelyben megállapítja, hogy a harmadik ország jogi keretrendszere és felügyeleti gyakorlata biztosítja, hogy:

a) az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelnek az e rendelet követelményeivel egyenértékű kötelező érvényű követelményeknek;

b) az a) pontban említett kötelező érvényű követelményeknek való megfelelés az adott harmadik országban folyamatos és tényleges felügyelet és végrehajtás tárgyát képezi.

Az említett végrehajtási jogi aktust a 48. cikkben említett vizsgálóbizottsági eljárás keretében kell elfogadni.

(3) A Bizottság a 47. cikknek megfelelően felhatalmazáson alapuló jogi aktust fogadhat el az e cikk (2) bekezdése első albekezdésében említett feltételek meghatározása céljából. A Bizottság az alábbiaktól teheti függővé az e cikk (2) bekezdésben említett végrehajtási jogi aktus alkalmazását:

a) az említett végrehajtási jogi aktusban meghatározott bármely olyan feltételnek a harmadik ország általi folyamatos és tényleges teljesítése, amely egyenértékű felügyeleti és szabályozástechnikai standardok biztosítására irányul;

b) az ESMA képessége az 1095/2010/EU rendelet 33. cikkében említett nyomonkövetési feladatok hatékony ellátására.

(4) Az ESMA együttműködési megállapodásokat hoz létre azon harmadik országbeli illetékes hatóságokkal, amelyek jogi keretét és felügyeleti gyakorlatát a (2) bekezdésnek megfelelően egyenértékűnek ismerték el. Az említett megállapodások legalább a következőket határozzák meg:

a) az ESMA és az érintett harmadik országbeli illetékes hatóságok közötti rendszeres és eseti információcsere-mechanizmus, beleértve az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval kapcsolatban az ESMA által kért összes releváns információhoz való hozzáférést;

b) az ESMA azonnali értesítésére szolgáló mechanizmus, amennyiben egy harmadik országbeli illetékes hatóság úgy ítéli meg, hogy az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett és az adott harmadik országbeli illetékes hatóság által felügyelt, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megsérti az engedélyezés vagy nyilvántartásba vétel feltételeit vagy az adott harmadik ország egyéb nemzeti jogi rendelkezéseit;

c) a felügyeleti tevékenységek – beleértve a helyszíni ellenőrzéseket – összehangolásával kapcsolatos eljárások;

d) az ESMA azonnali értesítésére szolgáló mechanizmus, amennyiben egy harmadik országbeli illetékes hatóság szabályozási vagy felügyeleti intézkedést hoz az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval kapcsolatban, beleértve minden olyan változást is, amely hatással lehet az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató alkalmazandó jogszabályoknak való folyamatos megfelelésére;

e) a harmadik országbeli illetékes hatóság azonnali értesítésére szolgáló mechanizmus, amennyiben az ESMA a 35. cikkel összhangban hirdetményt ad ki az adott harmadik országban engedélyezett vagy nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak.

E bekezdés első albekezdésének alkalmazásában, amennyiben az ESMA-t arról tájékoztatják, hogy egy Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató többé már nem felel meg az engedélyező vagy nyilvántartásba vevő országában való engedélyezés vagy nyilvántartásba vétel feltételeinek, az ESMA törli azt a 14. cikkben említett nyilvántartásból.

(5) Az (1) bekezdés b) pontjának alkalmazásában az ESMA a kézhezvételtől számított 20 munkanapon belül értékeli, hogy az információ hiánytalan-e. Ha az ESMA úgy ítéli meg, hogy az információ hiányos, az ESMA-nak határidőt kell szabnia, ameddig az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak be kell nyújtania a hiányzó információkat. Amint úgy értékeli, hogy a benyújtott információ teljes, az ESMA legkésőbb az első értesítés időpontjától számított 60 munkanapon belül tájékoztatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót az eljárás eredményéről.

11. cikk

Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által nyújtott ESG-minősítések jóváhagyása

(1) Az Unióban letelepedett és a 8. cikkel összhangban engedélyezett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a következő feltételek mindegyikének teljesülése esetén hagyhatja jóvá az ugyanazon csoporthoz tartozó, az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítéseket:

a) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az ilyen jóváhagyás engedélyezése iránti kérelmet nyújtott be az ESMA-hoz;

b) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelel a minimális tartalomra vonatozó következő mutatóknak:

   i. egy tagállamban saját vagy kizárólag általa használt helyiségekkel rendelkezik;

   ii. legalább egy saját aktív bankszámlával rendelkezik az Unióban; és

   iii. megfelelő elemzői és döntéshozatali jelenléttel rendelkezik az Unióban, figyelembe véve az Unióban folytatott tevékenységei jellegét, nagyságrendjét vagy összetettségét;

c) az ESG-minősítés jóváhagyása nem rontja a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátója értékelésének minőségét vagy a helyszíni szemlék vagy vizsgálatok megszervezését, amennyiben azt az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által használt ESG-minősítési módszertan előírja;

d) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató ellenőrizte és képes folyamatosan igazolni az ESMA felé, hogy a jóváhagyott ESG-minősítések kibocsátása és terjesztése az e rendelet követelményeivel legalább azonos szigorúságú követelményeknek felel meg; az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató anélkül bizonyíthatja az említett követelményeknek való megfelelést, hogy az egyes minősítések esetében követett konkrét folyamatra kellene hivatkoznia;

e) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató rendelkezik az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítések hatékony nyomon követéséhez szükséges szakértelemmel a kapcsolódó kockázatok kezelése érdekében;

f) objektív oka van annak, hogy az ESG-minősítéseket miért kell jóváhagyni az Unióban való felhasználásuk céljából, ami olyan tényezőket foglalhat magában, mint az ESG-minősítések sajátosságai, az ESG-minősítések előállításának a kibocsátóhoz vagy egy konkrét gazdasági realitáshoz való közelségének szükségessége, egy adott ágazat, a környezeti, társadalmi és emberi jogi, vagy irányítási tényezők alkomponenseinek kiválósági központjai, az ESG-minősítések előállításához szükséges speciális készségek rendelkezésre állása, a bemeneti adatok tényleges rendelkezésre állása és az ESG-minősítések globális csapatok együttműködése révén történő fejlesztése;

g) az Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kérésre az ESMA rendelkezésére bocsátja az ahhoz szükséges összes információt, hogy az ESMA – amennyiben ez releváns a jóváhagyott minősítés szempontjából – folyamatosan felügyelhesse az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendeletnek való megfelelését;

h) amennyiben egy Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felügyelet alá tartozik, az ESMA és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik országbeli illetékes hatóság között megfelelő együttműködési megállapodás van érvényben a hatékony információcsere biztosítása érdekében.

(2) A jóváhagyás engedélyezését az (1) bekezdés a) pontjában említettek szerint kérelmező, Unióban letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató minden szükséges információt megad ahhoz, hogy az ESMA meggyőződhessen arról, hogy a kérelem időpontjában az említett bekezdésben említett feltételek teljesülnek.

(3) Az ESMA az (1) bekezdés a) pontjában említettek szerinti, a jóváhagyás engedélyezésére irányuló teljes kérelem kézhezvételétől számított 45 munkanapon belül, de legkésőbb az eredeti kérelem kézhezvételétől számított 85 munkanapon belül megvizsgálja a kérelmet és dönt a jóváhagyás engedélyezéséről vagy elutasításáról. Az ESMA öt munkanapon belül értesíti a kérelmezőt az említett határozatról.

(4) A jóváhagyott ESG-minősítés a jóváhagyó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítésnek tekintendő. A jóváhagyó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nem használhatja a jóváhagyást e rendelet követelményeinek elkerülésére vagy kijátszására.

(5) A jóváhagyó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes mértékben felelős marad a jóváhagyott ESG-minősítésekért és az e rendelet követelményeinek való megfelelésért.

(6) Amennyiben az ESMA megalapozott okkal úgy ítéli meg, hogy az e cikkben meghatározott feltételek már nem teljesülnek, a 35., a 36. és a 37. cikkel összhangban alkalmazandó felügyeleti intézkedések, pénzbírságok és kényszerítő bírságok kiszabásának sérelme nélkül jogosult a jóváhagyó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót a jóváhagyás megszüntetésére kötelezni.

12. cikk

Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók elismerése

(1) Amíg a Bizottság nem fogad el a 10. cikkben említettek szerinti egyenértékűségi határozatot, vagy, amennyiben elfogad egyenértékűségi határozatot, és azt hatályon kívül helyezik, az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amelynek összes tevékenységéből származó éves nettó árbevétel az előző három egymást követő év egyikében sem éri el a 2013/34/EU irányelv 3. cikke (2) bekezdésének második albekezdésében meghatározott maximális összeget, működhet az Unióban, feltéve, hogy az ESMA az említett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót e cikkel összhangban elismerte. Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amely a 2013/34/EU irányelv 2. cikkének 11. pontjában meghatározott olyan csoporthoz tartozik, amely csoport teljes tevékenységének összevont (konszolidált) éves nettó árbevétele az előző három egymást követő év egyikében sem éri el a 2013/34/EU irányelv 3. cikke (5) bekezdésének második albekezdésében meghatározott maximális összeget, működhet az Unióban, feltéve, hogy az ESMA az említett ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót e cikkel összhangban elismerte. E célból az ESMA figyelembe veheti egy független külső könyvvizsgáló értékelését vagy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország illetékes hatóságának tanúsítását.

(2) Az (1) bekezdésben említettek szerinti elismerést óhajtó, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak meg kell felelniük az e rendeletben megállapított követelményeknek és az ESMA-nál kell kérelmezniük az elismerést.

(3) Az (1) bekezdésben említettek szerinti elismerést óhajtó, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak jogi képviselővel kell rendelkeznie. Az említett jogi képviselő az Unióban letelepedett olyan jogi személy, amelyet az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kifejezetten kijelölt arra, hogy a nevében eljárjon. A jogi képviselőnek bizonyítania kell az ESMA felé, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató folyamatosan megfelel e rendelet követelményeinek, és e tekintetben az ESMA-nak tartozik felelősséggel. A jogi képviselő kérésre az ESMA rendelkezésére bocsát minden olyan információt, amely szükséges ahhoz, hogy az ESMA meggyőződjön arról, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelel e rendelet követelményeinek.

(4) Az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a (2) bekezdésben említettek szerinti, elismerés iránti kérelem benyújtásakor a következőket szolgáltatja az ESMA részére:

a) minden, az I. mellékletben felsorolt információ;

b) minden olyan információ, amely szükséges annak igazolásához, hogy az e cikk (1) bekezdésében meghatározott feltételek teljesülnek;

c) az ahhoz szükséges minden információ, hogy az ESMA meggyőződjön arról, hogy az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megtette az e cikk (2) és (3) bekezdésében említett követelmények teljesítéséhez szükséges intézkedéseket;

d) az Unióban terjeszteni kívánt tényleges vagy leendő ESG-minősítéseinek jegyzéke;

e) adott esetben a felügyeletéért felelős harmadik országbeli illetékes hatóság neve és elérhetősége.

Az ESMA a (2) bekezdésben említett elismerés iránti kérelem kézhezvételétől számított 90 munkanapon belül dönt az elismerés megadásáról. Az ESMA a határozat meghozatalát követő öt munkanapon belül értesíti a kérelmezőt határozatáról.

(5) Az ESMA elismeri az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót, amennyiben az alábbi feltételek mindegyike teljesül:

a) az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelel a (2), (3) és (4) bekezdésnek;

b) amennyiben az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felügyelet alá tartozik, az ESMA törekszik arra, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország illetékes hatóságával megfelelő együttműködési megállapodást hozzon létre a hatékony információcsere biztosítása érdekében.

(6) Az ESMA a kérelmet elutasító határozatot hoz, ha az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató székhelye szerinti harmadik ország törvényei, rendeletei vagy közigazgatási rendelkezései, vagy – adott esetben – az adott harmadik országbeli illetékes hatóság korlátozott felügyeleti és vizsgálati hatáskörei akadályozzák az ESMA e rendelet szerinti felügyeleti funkcióinak hatékony gyakorlását.

(7) Az ESMA a 36. cikkel összhangban pénzbírságot szab ki, vagy a 9. cikkel összhangban felfüggeszti vagy adott esetben visszavonja az e cikk (1) bekezdésében említett elismerést, ha dokumentált bizonyítékokra épülő megalapozott indokok birtokában úgy ítéli meg, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató:

a) olyan módon jár vagy járt el, amely egyértelműen hátrányosan érinti az ESG-minősítések felhasználóinak érdekeit vagy a piacok szabályos működését;

b) súlyosan megsértette e rendeletet;

c) hamis állításokkal vagy más szabálytalan eszközzel szerezte meg az elismerést.

(8) Amennyiben az ESMA által e cikk alapján elismert, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató már nem teljesíti az (1) bekezdésben meghatározott feltételeket, erről indokolatlan késedelem nélkül értesíti az ESMA-t.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az azon időponttól számított 3 hónapon belül, amikor már nem teljesíti az 1. cikkben meghatározott feltételeket, értesíti az ESMA-t, ha továbbra is kínálni kívánja szolgáltatásait az Unióban, és az említett időponttól számított 12 hónapon belül engedélyért folyamodik. Ilyen értesítés hiányában az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak be kell szüntetnie működését az Unióban.

(9) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki a (2) bekezdésben említett elismerés iránti kérelem formájának és tartalmának és különösen a (4) bekezdésben előírt információk bemutatásának meghatározása céljából.

Az ESMA 2025. október 2-ig benyújtja az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadása révén kiegészítse e rendeletet.

13. cikk

Együttműködési megállapodások

(1) A 10. cikk (4) bekezdésében, a 11. cikk (1) bekezdésének h) pontjában és a 12. cikk (5) bekezdésének b) pontjában említettek szerinti együttműködési megállapodásokra legalább a 46. cikkben meghatározottakkal egyenértékű szakmai titoktartási garanciák vonatkoznak. Az ilyen együttműködési megállapodások keretében végrehajtott információcsere az ESMA vagy a harmadik országbeli illetékes hatóságok feladatainak ellátását szolgálja.

(2) A személyes adatok harmadik ország részére történő továbbításai tekintetében az ESMA az (EU) 2018/1725 európai parlamenti és tanácsi rendeletet ([38]) alkalmazza.

3. FEJEZET

Az információk nyilvántartása és hozzáférhetősége

14. cikk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvántartása és az egységes hozzáférési ponton található információk hozzáférhetősége

(1) Az ESMA a következő információkat tartalmazó nyilvántartást hoz létre és tart fenn:

a) a 8. cikk szerint engedélyezett vagy az 5. cikk (1) bekezdése szerint az ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatókra vonatkozó ideiglenes rendszerben nyilvántartásba vett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók azonosító adatai;

b) a 10. cikkben meghatározott feltételeknek megfelelő, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók és az említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéért felelős, harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai;

c) a 11. cikkben említett jóváhagyó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók és jóváhagyott, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, valamint adott esetben a jóváhagyott, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéért felelős, harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai;

d) a 12. cikkel összhangban elismert, Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók, az említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók Unióban letelepedett jogi képviselői, valamint adott esetben az említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéért felelős, harmadik országbeli illetékes hatóságok azonosító adatai.

(2) Az (1) bekezdésben említett nyilvántartást nyilvánosan elérhetővé kell tenni az ESMA honlapján, és szükség szerint haladéktalanul frissíteni kell.

(3) 2028. január 1-jétől kezdődően az e rendelet 19. cikkének (1) bekezdésében és 23. cikkének (1) bekezdésében említett információk közzétételekor az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az említett információkat ezzel egyidejűleg továbbítja az e cikk (6) bekezdésében említett gyűjtőszervezetnek az (EU) 2023/2859 rendelettel létrehozott egységes európai hozzáférési ponton való hozzáférhetővé tétel érdekében.

(4) Az említett információknak meg kell felelniük a következő követelményeknek:

a) az (EU) 2023/2859 rendelet 2. cikkének 3. pontjában meghatározottak szerinti, az adatok kinyerésére alkalmas formátumban, illetőleg az uniós jog ilyen értelmű rendelkezése esetén az (EU) 2023/2859 rendelet 2. cikkének 4. pontjában meghatározottak szerinti, géppel olvasható formátumban vannak elkészítve;

b) mellékelve vannak hozzájuk a következő metaadatok:

   i. az azon ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes cégneve és adott esetben a marketingcélokra használt neve, valamint nevének rövidítése, amelyre az említett információk vonatkoznak;

   ii. ha rendelkezésre áll, az ESG-szolgáltatónak az (EU) 2023/2859 rendelet 7. cikke (4) bekezdésének b) pontjában meghatározottak szerinti jogalany-azonosítója;

([38]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2018/1725 rendelete (2018. október 23.) a természetes személyeknek a személyes adatok uniós intézmények, szervek, hivatalok és ügynökségek általi kezelése tekintetében való védelméről és az ilyen adatok szabad áramlásáról, valamint a 45/2001/EK rendelet és az 1247/2002/EK határozat hatályon kívül helyezéséről (HL L 295., 2018.11.21., 39. o.).

iii. az információknak az (EU) 2023/2859 rendelet 7. cikke (4) bekezdésének c) pontjában meghatározott osztályozás szerinti típusa;

iv. az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az (EU) 2023/2859 rendelet 7. cikke (4) bekezdésének d) pontjában meghatározottak szerinti mérete;

v. azt a tényt, hogy az információ tartalmaz-e személyes adatot.

(5) A (4) bekezdés b) pontja ii. alpontjának alkalmazása céljából az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató szerez egy jogalany-azonosítót.

(6) Az e cikk (1) bekezdésében említett információknak az egységes európai hozzáférési ponton való hozzáférhetővé tétele céljából az (EU) 2023/2859 rendelet 2. cikkének 2. pontjában meghatározottak szerinti gyűjtőszervezet az ESMA.

(7) 2028. január 1-jétől kezdődően az (1) bekezdésben, valamint az e rendelet 11. cikkének (3) bekezdésében, 35. cikkének (6) bekezdésében és 38. cikkének (1) bekezdésében említett információkat elérhetővé kell tenni az egységes európai hozzáférési ponton. E célból az (EU) 2023/2859 rendelet 2. cikkének 2. pontjában meghatározottak szerinti gyűjtőszervezet az ESMA.

Az említett információkkal szembeni követelmények:

a) az (EU) 2023/2859 rendelet 2. cikkének 3. pontjában meghatározottak szerinti, adatok kinyerésére alkalmas formátumban készülnek el;

b) azokat a következő metaadatok kísérik:

i. valamennyi olyan ESG-minősítést nyújtó szolgáltató neve, amelyekre az információ vonatkozik;

ii. ha rendelkezésre áll, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az (EU) 2023/2859 rendelet 7. cikke (4) bekezdésének b) pontja alapján meghatározott jogalany-azonosítója;

iii. az információknak az (EU) 2023/2859 rendelet 7. cikke (4) bekezdésének c) pontjában meghatározott osztályozás szerinti típusa;

iv. annak jelzése, hogy az információ tartalmaz-e személyes adatot.

(8) A (3) bekezdéssel összhangban benyújtott információk hatékony begyűjtése és kezelése érdekében az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgoz ki az alábbiak meghatározására:

a) bármely más, az információkat kísérő metaadatok;

b) a továbbított információk adatstruktúrája;

c) mely információk esetében szükséges a géppel olvasható formátum és melyik géppel olvasható formátumot kell alkalmazni.

Az első albekezdés c) pontja alkalmazásában az ESMA értékeli a különböző géppel olvasható formátumok előnyeit és hátrányait és az érintett érdekelt felekkel konzultálva megfelelő gyakorlati teszteket hajt végre.

Az első albekezdésben említett végrehajtás-technikai standardtervezeteket az ESMA benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett végrehajtás-technikai standardokat az 1095/2010/EU rendelet 15. cikkével összhangban elfogadja.

(9) Az ESMA szükség esetén iránymutatásokat fogad el a szervezetek részére a (8) bekezdés első albekezdésének a) pontjával összhangban benyújtott metaadatok helyességének biztosítása érdekében.

III. CÍM

AZ ESG-MINŐSÍTÉSI TEVÉKENYSÉGEK INTEGRITÁSA ÉS MEGBÍZHATÓSÁGA

1. FEJEZET

Az irányítással kapcsolatos szervezeti követelmények, folyamatok és dokumentumok

15. cikk

Általános elvek

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják minősítési tevékenységük többek között minden politikai és gazdasági befolyástól vagy kényszertől való függetlenségét.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók szabályokat és eljárásokat alkalmaznak az ESG-minősítéseik e rendelettel összhangban történő kibocsátásának, közzétételének és terjesztésének biztosításához.

(3) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelő és hatékony rendszereket, erőforrásokat és eljárásokat alkalmaznak az e rendelet szerinti kötelezettségeik teljesítéséhez.

(4) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók írásos szabályzatok és eljárások elfogadása és végrehajtása révén biztosítják, hogy az ESG-minősítéseik a minősítési módszertanuknak megfelelő elemzésük szempontjából releváns összes rendelkezésükre álló információ alapos elemzésén alapuljanak.

(5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók belső átvilágítási politikák és eljárások elfogadása és végrehajtása révén biztosítják, hogy üzleti érdekeik ne rontsák az ESG-minősítési tevékenységek függetlenségét vagy pontosságát.

(6) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megbízható igazgatási és számviteli eljárásokat, belső kontrollmechanizmusokat, az információfeldolgozó rendszerekhez pedig hatékony ellenőrzési és biztosítéki intézkedéseket fogadnak el és hajtanak végre.

(7) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az általuk nyújtott ESG-minősítésekhez szigorú, szisztematikus, független és igazolható minősítési módszertanokat használnak, és e minősítési módszertanokat folyamatosan és átlátható módon alkalmazzák.

(8) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók folyamatosan, és legalább évente felülvizsgálják a (7) bekezdésben említett minősítési módszertanokat.

(9) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább évente nyomon követik és értékelik a (3) bekezdésben említett rendszerek, erőforrások és eljárások megfelelőségét és hatékonyságát, és megfelelő intézkedéseket hoznak a hiányosságok kezelésére.

(10) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók állandó, független és hatékony felügyeleti funkciót hoznak létre és tartanak fenn az ESG-minősítéseik nyújtása valamennyi szempontja feletti felügyelet biztosítása érdekében.

A felügyeleti funkció rendelkezik a feladatai ellátásához szükséges erőforrásokkal és szakértelemmel, valamint a feladatai ellátásához szükséges valamennyi információval. Közvetlen kapcsolatban áll az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vezető testületével.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók stabil eljárásokat alakítanak ki és tartanak fenn felügyeleti funkciójukhoz.

(11) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók minden szükséges intézkedést elfogadnak annak biztosítására, hogy megfelelő minőségű és megbízható forrásokból származó információkat használjanak az ESG-minősítések kibocsátásához. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók egyértelműen kijelentik, hogy az ESG-minősítéseik megegyeznek a saját véleményükkel.

(12) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a minősített tételt vagy a minősített tétel kibocsátóját annak munkaidejében és legalább két teljes munkanappal az ESG-minősítés első kibocsátása előtt értesítik, hogy a minősített tételnek vagy a minősített tétel kibocsátójának lehetősége legyen tájékoztatni az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat bármely ténybeli hibáról. E célból az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a minősített tétel vagy a minősített tétel kibocsátójának kérésére díjmentesen és nem kereskedelmi alapon rendelkezésre bocsátják a III. melléklet 1. pontjának b) és c) alpontjában, valamint 2. pontja b) alpontjának ii. alpontjában említett információkat, együtt az adatok legutóbbi frissítésének időpontjával, valamint adott esetben a minősített tételre vagy a minősített tétel kibocsátójára vonatkozóan gyűjtött, becsült vagy számított egyéb adatokat.

(13) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nem kötelesek felfedni a szellemi tőkéjükre, szellemi tulajdonukra, know-how-jukra vagy az (EU) 2016/943 európai parlamenti és tanácsi irányelv ([39]) 2. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerinti üzleti titoknak minősülő innovációs eredményekre vonatkozó információkat.

(14) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók kizárólag a 23. cikk szerint közzétett minősítési módszertanukkal összhangban módosíthatják az ESG-minősítéseiket.

16. cikk

Az üzlet és a tevékenységek szétválasztása

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a következő tevékenységek közül egyiket sem végezhetik:

a) tanácsadási tevékenységek befektetők vagy vállalkozások számára;

b) az 1060/2009/EK rendelet 3. cikke (1) bekezdésének a) pontjában meghatározottak szerinti hitelminősítések kibocsátása és terjesztése;

c) az (EU) 2016/1011 rendelet 3. cikke (1) bekezdésének 5. pontjában meghatározottak szerinti referenciamutatók nyújtása;

d) a 2014/65/EU irányelv 4. cikke (1) bekezdésének 2. pontjában meghatározottak szerinti befektetési szolgáltatások és tevékenységek;

e) a 2013/34/EU irányelv értelmében a pénzügyi kimutatások jogszabályban előírt könyvvizsgálata és a fenntarthatósági beszámolásra vonatkozó, bizonyosságot nyújtó megbízás;

f) az 575/2013/EU rendelet értelmében vett hitelintézeti tevékenységek és a 2009/138/EK irányelv értelmében vett biztosítási vagy viszontbiztosítási tevékenységek.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató végezheti az (1) bekezdés d) vagy f) pontjában említett tevékenységeket, feltéve, hogy – a 25. és 26. cikkben említett intézkedéseken túlmenően – konkrét intézkedéseket vezet be:

a) annak biztosítására, hogy minden tevékenységet önállóan gyakoroljanak;

b) annak elkerülésére, hogy az ESG-minősítési tevékenységein belüli döntéshozatal során potenciális összeférhetetlenségi kockázatokat idézzenek elő;

c) annak biztosítására, hogy egy minősített tétel értékelési folyamatában közvetlenül részt vevő alkalmazottai ne végezzék az (1) bekezdés d) vagy f) pontjában említett tevékenységek egyikét sem.

Az ilyen intézkedések végrehajtása során az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató adott esetben figyelembe veszi annak a csoportnak a tevékenységeit is, amelyhez tartozik.

(3) Az (1) bekezdés c) pontjától eltérve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató annak engedélyezése iránti kérelmet nyújthat be az ESMA-hoz, hogy referenciamutatókat nyújthasson, feltéve, hogy konkrét intézkedéseket vezet be, beleértve a (2) bekezdésben említetteket is. Az ESMA határoz arról, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által javasolt intézkedések megfelelőek és elégségesek-e az összeférhetetlenség potenciális kockázata tekintetében. Ha az ESMA úgy ítéli meg, hogy az intézkedések az összeférhetetlenség potenciális kockázata tekintetében nem megfelelőek vagy nem elégségesek, az (1) bekezdés c) pontját kell alkalmazni.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által hozott intézkedésekben vagy azok végrehajtásában bekövetkező minden lényeges változásról az ilyen változás végrehajtása előtt értesítenie kell az ESMA-t. Az ESMA határoz arról, hogy az intézkedések megfelelőek és elégségesek maradtak-e az összeférhetetlenség potenciális kockázata tekintetében. Ha az ESMA úgy ítéli meg, hogy az intézkedések már nem megfelelőek vagy elégségesek az összeférhetetlenség potenciális kockázata tekintetében, az (1) bekezdés c) pontját kell alkalmazni.

Az ESMA az e bekezdés első és a második albekezdésében említettek szerinti határozatot az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által javasolt intézkedésekre vagy azok bármely lényeges módosításaira vonatkozó teljeskörű tájékoztatás kézhezvételétől számított 30 munkanapon belül, vagy – amennyiben az ESMA értékelése az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyezési kérelme értékelésének részét képezi – a 7. cikkben meghatározott határidőn belül hozza meg.

([39]) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/943 irányelve (2016. június 8.) a nem nyilvános know-how és üzleti információk (üzleti titkok) jogosulatlan megszerzésével, hasznosításával és felfedésével szembeni védelemről (HL L 157., 2016.6.15., 1. o.).

(4) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja, hogy egy minősített tétel értékelési folyamatában közvetlenül részt vevő alkalmazottai ne végezzék az (1) bekezdés a) b) és e) pontjában említett tevékenységek egyikét sem.

(5) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki a (2), (3) és (4) bekezdés alapján bevezetendő intézkedések és biztosítékok részleteinek meghatározása céljából.

Az ESMA az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket 2025. október 2-ig benyújtja a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkével összhangban történő elfogadása révén kiegészítse e rendeletet.

(6) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említettektől eltérő szolgáltatások nyújtása ne okozzon összeférhetetlenségi kockázatot az ESG-minősítési tevékenységeik során. Összeférhetetlenség kockázata esetén az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak tartózkodniuk kell az ilyen egyéb szolgáltatások kínálásától.

17. cikk

A minősítő elemzők, alkalmazottak és az ESG-minősítések nyújtásában részt vevő egyéb személyek

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy a minősítő elemzők, az alkalmazottak és az ellenőrzésük alatt álló bármely más természetes személy, vagy akinek szolgáltatásai a rendelkezésükre állnak, például szerződés útján, illetve aki az ESG-minősítések nyújtásában közvetlenül részt vesz, köztük a minősítési folyamatban közvetlenül részt vevő minősítő elemzők és az ESG-pontszámok adásában részt vevő személyek megfelelő képzettséggel, tudással és tapasztalattal rendelkezzenek a kijelölt kötelezettségek és feladatok ellátásához, beleértve adott esetben a minősített tételt érintő bármely potenciális jelentős pénzügyi kockázat és a minősített tétel által a környezetre és általában a társadalomra gyakorolt bármely potenciális jelentős hatás megfelelő megértéséhez.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említett személyek semmilyen minősített tétellel vagy minősített tétel kibocsátójával, vagy a minősített tételhez vagy a minősített tétel kibocsátójához ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó személlyel ne kezdeményezhessenek tárgyalásokat díjakról vagy kifizetésekről, illetve ne vegyenek részt azokban.

(3) A diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedések – beleértve a kezelt alapokat is – és a diszkrecionális portfóliókezelés keretében végzett befektetések kivételével:

a) az (1) bekezdésben említett személyek, akik közvetlenül részt vesznek egy minősített tétel egyedi minősítésének meghatározásában, nem vásárolhatnak vagy adhatnak el semmilyen, az elemzési felelősségük területén minősített szervezet, vagy az említett szervezet csoportján belüli szervezet által kibocsátott, garantált vagy más módon támogatott pénzügyi eszközt, és nem vehetnek részt ilyen pénzügyi eszközökkel végzett ügyletekben;

b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői pozíciót betöltő személyek nem vásárolhatnak vagy adhatnak el semmilyen, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által minősített szervezet, vagy az említett szervezet csoportján belüli szervezet által kibocsátott, garantált vagy más módon támogatott pénzügyi eszközt, és nem vehetnek részt ilyen pénzügyi eszközökkel végzett ügyletekben.

(4) Az (1) bekezdésben említett személyek nem vehetnek közvetlenül részt a releváns minősített tétel ESG-minősítésének meghatározásában, illetve nem befolyásolhatják azt egyéb módon, amennyiben e személyek:

a) a minősített tétel pénzügyi eszközeinek birtokosai, a diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedések – ideértve a kezelt alapokat –, és a diszkrecionális portfóliókezelés keretében végrehajtott befektetések kivételével;

b) a minősített tételhez kapcsolódó bármely szervezet olyan pénzügyi eszközeinek birtokosai, amelyek birtoklása összeférhetetlenséget okozhat vagy általában összeférhetetlenséget okozónak tekinthető, a diverzifikált kollektív befektetési formákban való részesedések – ideértve a kezelt alapokat –, és a diszkrecionális portfóliókezelés keretében végrehajtott befektetések kivételével;

c) az elmúlt évben olyan munkaviszonyban, üzleti vagy egyéb kapcsolatban álltak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által minősített szervezettel vagy az említett szervezet csoportján belüli bármely szervezettel, amely összeférhetetlenséget okozhat vagy általában összeférhetetlenséget okozónak tekinthető.

(5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy az (1) bekezdésben említett személyek, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői pozíciót betöltő személyek:

a) minden észszerű intézkedést megtesznek, hogy a csalással, lopással vagy visszaéléssel szemben védjék az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonát és a birtokában lévő nyilvántartásokat, figyelembe véve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységének jellegét, nagyságrendjét és összetettségét, illetve ESG-minősítési tevékenységének jellegét és körét;

b) nem osztják meg az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóra bízott bizalmas információkat azokkal, akik nem vesznek közvetlenül részt ESG-minősítési tevékenységek végzésében, beleértve a minősítő elemzőket és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóhoz ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy alkalmazottait, illetve bármely más természetes személyt, akinek szolgáltatásai az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóhoz ellenőrzés révén közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy rendelkezésére álltak vagy állnak, illetve ellenőrzése alatt vannak;

c) nem használnak fel és nem osztanak meg bizalmas információkat az ESG-minősítési tevékenységek nyújtásán kívüli egyéb célokra, köztük pénzügyi eszközökkel való kereskedésre; és

d) nem kérnek és nem fogadnak el pénzt, ajándékot vagy kedvezményt olyan személytől, akivel az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti kapcsolatban áll.

(6) Ha az (1) bekezdésben említett személyek szerint az abban a bekezdésben említett bármely más személy általuk jogellenesnek tartott magatartást tanúsított, ezt haladéktalanul jelentik a felügyeleti funkciónak. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja, hogy az ilyen bejelentés ne járjon negatív következményekkel a bejelentő személyre nézve.

(7) Amennyiben egy minősítő elemző megszünteti munkaviszonyát az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval és az említett megszüntetést követő egy éven belül olyan minősített tételnél vagy minősített tétel kibocsátójánál kerül alkalmazásba, amely egyedi minősítésének meghatározásában közvetlenül részt vett, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felülvizsgálja a minősítő elemző által a távozását megelőző egy éves időszakban végzett releváns munkát, annak megállapítása érdekében, hogy fennállt-e összeférhetetlenség.

(8) Az (1) bekezdésben említett személyek, valamint az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál felső vezetői beosztásban lévő személyek a minősítés időpontjától számított kilenc hónapon belül nem tölthetnek be felső vezetői pozíciót olyan minősített tételnél vagy minősített tétel kibocsátójánál, amely egyedi minősítésének meghatározásában részt vettek.

18. cikk

Nyilvántartási követelmények

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók nyilvántartást vezetnek ESG-minősítési tevékenységeikről. E nyilvántartás az I. és a II. mellékletben felsorolt információkat tartalmazza.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább öt évig megőrzik az (1) bekezdésben említett információkat olyan formában, amely biztosítja az ESG-minősítés meghatározásának reprodukálását és teljeskörű megértését.

19. cikk

Panaszkezelési mechanizmus

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESG-minősítések felhasználóitól, a minősített tételektől és a minősített tételek kibocsátóitól kapott panaszok fogadására, kivizsgálására és nyilvántartásának megőrzésére szolgáló eljárásokat vezetnek be és tesznek közzé a honlapjukon. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók továbbá honlapjukon egyértelmű tájékoztatást nyújtanak panaszkezelési mechanizmusukról és elérhetőségükről.

(2) Az (1) bekezdésben említett eljárások a következőket biztosítják:

a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nyilvánosan elérhetővé teszi panaszkezelési politikáját;

b) a panaszok kivizsgálását időben és méltányos módon végzik, és a kivizsgálás eredményét észszerű időn belül közlik a panaszossal azon esetek kivételével, amikor ez a közlés ellentétes lenne a közrend célkitűzéseivel vagy az 596/2014/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([40]); és

([40]) Az Európai Parlament és a Tanács 596/2014/EU rendelete (2014. április 16.) a piaci visszaélésekről (piaci visszaélésekről szóló rendelet), valamint a 2003/6/EK európai parlamenti és tanácsi irányelv és a 2003/124/EK, a 2003/125/EK és a 2004/72/EK bizottsági irányelv hatályon kívül helyezéséről (HL L 173., 2014.6.12., 1. o.).

c) a vizsgálatot azon egyedi minősítés meghatározásában részt vett személyzettől függetlenül folytatják le, amellyel kapcsolatban a panaszt tették.

(3) Panasz az alábbiak bármelyikével kapcsolatban benyújtható:

a) az egyedi ESG-minősítéshez használt adatforrások, ténybeli hibák vagy tévedések;

b) az egyedi ESG-minősítéssel kapcsolatos minősítési módszertan alkalmazásának módja;

c) az egyedi ESG-minősítés reprezentatív-e a minősített tételre vagy a minősített tétel kibocsátójára nézve.

20. cikk

Indokolt aggályok

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak eljárásokkal kell rendelkezniük a nevüket és beosztásukat megadó érdekelt felek indokolt aggályainak fogadására.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak – kivéve az e rendelet 5. cikke (1) bekezdésének értelmében vett, ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatókat – törekedniük kell arra, hogy az aggályok kézhezvételétől számított 30 munkanapon belül válaszoljanak az indokolt aggályokra.

21. cikk

Kiszervezés

(1) A fontos operatív funkciók kiszervezése nem történhet olyan módon, hogy jelentősen rontsa az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató belső ellenőrzéseinek minőségét, valamint az ESMA azon képességét, hogy felügyelje az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendelet szerinti kötelezettségeinek teljesítését.

(2) Az ESG-minősítés nyújtása szempontjából releváns funkciót, illetve bármely szolgáltatást vagy tevékenységet kiszervező, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók továbbra is teljes felelősséggel tartoznak az e rendelet szerinti összes kötelezettségük teljesítéséért, valamint a II. mellékletben említett információk közzétételéért.

22. cikk

Az irányítási követelmények alóli mentességek

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kérelmet nyújthat be az ESMA-hoz, hogy mentesüljön a 15. cikk (6), (8) és (10) bekezdésében megállapított követelményeknek való megfelelés alól.

(2) Az e cikk (1) bekezdésében említettek szerinti kérelem értékelésekor az ESMA ellenőrzi, hogy teljesülnek-e a következő feltételek:

a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az 5. cikk (1) bekezdésének értelmében vett, ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatónak minősül;

b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató a minősítő elemzők és az ESG-minősítéseket jóváhagyó személyek függetlenségét és az e rendeletnek való eredményes megfelelést biztosító intézkedéseket és eljárásokat, különösen belső kontrollmechanizmusokat, jelentéstételi szabályokat és intézkedéseket vezetett be;

c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató bizonyította, hogy méretét nem úgy határozták meg, hogy megkerülhesse e rendelet követelményeit;

d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató kellő egyértelműséggel bizonyította, hogy a 15. cikk (6), (8) és (10) bekezdésében megállapított követelmények nem arányosak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató üzleti tevékenységének jellegével, nagyságrendjével vagy összetettségével, illetve az ESG-minősítések kibocsátásának jellegével vagy körével.

Az említett megfontolások alapján az ESMA az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót mentesítheti a 15. cikk (6), (8) és (10) bekezdésében megállapított valamennyi követelmény alól, vagy – kellően indokolt esetekben és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az e bekezdés első albekezdésének d) pontja szerint szolgáltatott elemek alapján – e követelmények közül csak néhány alól.

2. FEJEZET

Átláthatósági követelmények

23. cikk

Az ESG-minősítési tevékenységek során alkalmazott módszertanok, modellek és fő minősítési feltételezések nyilvános közzététele

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a honlapjukon közzéteszik legalább az ESG-minősítési tevékenységeik során alkalmazott módszertanokat, modelleket és fő minősítési feltételezéseket, beleértve az I. melléklet d) pontjában, valamint a III. melléklet 1. pontjában említett információkat. Ezt a közzétételt egyértelmű és átlátható módon kell végezni, és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató honlapjának külön részében kell azonosítani.

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató legkésőbb az ESG-minősítések kibocsátásának megkezdésekor közzéteszi a III. melléklet 1. pontjában említett információkat.

(2) Külön E, S és G minősítéseket kell megadni az E-, S- és G-tényezőket összesítő egyetlen ESG-minősítés helyett. Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az e cikkben és a 24. cikkben említett közzétételeket minden egyes tényező tekintetében külön-külön kell megadniuk.

(3) E cikk (2) bekezdésétől eltérve, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megadhatnak egyetlen, az E-, S- és G-tényezőket összesítő ESG-minősítést is, amennyiben – az e rendelet szerinti további közzétételi kötelezettségek sérelme nélkül – rendelkezésre bocsátják a III. melléklet 1. pontjának h) alpontjában említett információkat.

(4) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az (1) bekezdés első albekezdésével összhangban közzéteendő elemek további meghatározásához. Ezek az elemek nem tartalmazhatnak a III. melléklet 1. pontjában felsoroltakon kívüli további közzétételi követelményeket.

Az ESMA 2025. október 2-ig benyújtja az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadása révén kiegészítse e rendeletet.

(5) Az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgozhat ki, amelyekben meghatározza azon adatszabványokat, formátumokat és sablonokat, amelyeket az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az (1) bekezdésben említett információk bemutatására kell használniuk.

Az ESMA benyújtja az e bekezdés első albekezdésében említett végrehajtás-technikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap az e bekezdés első albekezdésében említett végrehajtás-technikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 15. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

24. cikk

Közzététel az ESG-minősítések felhasználói, a minősített tételek és a minősített tételek kibocsátói számára

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább a III. melléklet 2. pontjában említett információkat folyamatosan közzéteszik az ESG-minősítések felhasználói, a minősített tételek és a minősített tételek kibocsátói számára.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja, hogy amikor engedélyezi az ESG-minősítések felhasználói számára egy ESG-minősítés közzétételét, a III. melléklet 1. pontjában említett információkra mutató hivatkozást csatolják az ESG-minősítéshez.

(3) Az ESMA szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoz ki az (1) bekezdéssel összhangban közzéteendő elemek további meghatározásához. Ezek az elemek nem tartalmazhatnak a III. melléklet 2. pontjában felsoroltakon kívüli további közzétételi követelményeket.

Az ESMA 2025. október 2-ig benyújtja az első albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az e bekezdés első albekezdésében említett szabályozástechnikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadása révén kiegészítse e rendeletet.

(4) Az ESMA végrehajtás-technikai standardtervezeteket dolgozhat ki, amelyekben pontosan meghatározza azon adatszabványokat, formátumokat és sablonokat, amelyeket az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak az (1) bekezdésben említett információk bemutatására kell használniuk.

Az ESMA benyújtja az e bekezdés első albekezdésében említett végrehajtás-technikai standardtervezeteket a Bizottságnak.

A Bizottság felhatalmazást kap az e bekezdés első albekezdésében említett végrehajtás-technikai standardoknak az 1095/2010/EU rendelet 15. cikkében megállapított eljárással összhangban történő elfogadására.

3. FEJEZET

Függetlenség és összeférhetetlenség

25. cikk

Függetlenség és az összeférhetetlenség elkerülése

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESG-minősítés nyújtásában részt vevő összes személy jól meghatározott, átlátható és következetes szerepeire és feladataira épülő, egyértelmű szervezeti struktúrájú stabil irányítási rendszert vezetnek be.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók minden szükséges lépést megtesznek annak biztosítása érdekében, hogy a nyújtott ESG-minősítést ne befolyásolja fennálló vagy potenciális összeférhetetlenség, illetve üzleti vagy egyéb kapcsolat akár maguknak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak, akár azok részvényesei, vezetői, minősítő elemzői, alkalmazottai vagy bármely más természetes személy részéről, akinek szolgáltatásai az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók vagy az azokhoz közvetlenül vagy közvetve kapcsolódó bármely személy rendelkezésére állnak vagy ellenőrzése alatt vannak, vagy olyan harmadik félnek minősülő szolgáltatók részéről, amelyekhez funkciókat, szolgáltatásokat vagy tevékenységeket szerveztek ki.

(3) Amennyiben egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónál összeférhetetlenség kockázata áll fenn az adott ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót tulajdonló vagy ellenőrző szervezet, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonában vagy ellenőrzése alatt álló szervezet vagy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató bármely leányvállalatának vagy harmadik félnek minősülő szolgáltatójának tulajdonosi szerkezete, ellenőrzésre jogosító részesedése vagy tevékenységei miatt, az ESMA megfelelő intézkedéseket hoz. Az ESMA az adott kockázat mérséklésére irányuló intézkedések meghozatalát írhatja elő az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató számára.

Amennyiben az első albekezdésben említett összeférhetetlenséget nem kezelik megfelelően az első albekezdésben említett kockázatcsökkentő intézkedések révén, az ESMA felszólítja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót az említett összeférhetetlenség feloldására. Szükség esetén az ESMA előírhatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az összeférhetetlenséget okozó tevékenység vagy kapcsolat beszüntetését, vagy az ESG-minősítések nyújtásának megszüntetését.

(4) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató részvényese vagy tagja számára, aki a 2013/34/EU irányelv 2. cikke 13. pontjának második mondata értelmében jelentős befolyást gyakorol az adott ESG minősítő szolgáltató felett, vagy olyan vállalkozás felett, amely az adott ESG minősítő szolgáltató felett ellenőrzést vagy meghatározó befolyást gyakorolhat, tilos a következők bármelyike:

a) mértékadó befolyást gyakorolni bármely más, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóban;

b) joggal vagy hatáskörrel rendelkezni arra vonatkozóan, hogy bármely más, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsába vagy felügyelőbizottságába tagokat nevezzen ki vagy távolítson el onnan;

c) tagnak lenni bármely más, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató igazgatótanácsában vagy felügyelőbizottságában.

Az e bekezdés első albekezdése nem alkalmazandó az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók ugyanazon csoportjához tartozó más, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókba történő befektetésekre, vagy az olyan, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókba történő befektetésekre, amelyek a 2013/34/EU irányelv 3. cikkének (1) bekezdésében, illetve (2) bekezdésének első albekezdésében meghatározott kritériumok szerint mikro- vagy kisvállalkozásnak minősülnek.

(5) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az ESMA tudomására hoznak minden meglévő vagy potenciális összeférhetetlenséget, beleértve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók tulajdonlásából vagy ellenőrzéséből eredő összeférhetetlenségeket is.

(6) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók az összeférhetetlenségek azonosítására, közzétételére, megelőzésére, kezelésére és mérséklésére vonatkozó politikákat, eljárásokat és hatékony szervezeti megoldásokat dolgoznak ki és működtetnek. E politikákat, eljárásokat és megoldásokat az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók rendszeresen felülvizsgálják és aktualizálják. E politikák, eljárások és megoldások kifejezett célja megelőzni, kezelni és mérsékelni az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonlásából vagy ellenőrzéséből, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató csoportjában meglévő egyéb érdekeltségekből eredő összeférhetetlenségeket, vagy az ESG-minősítés meghatározásával kapcsolatban az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató felett befolyást vagy ellenőrzést gyakorló más személyek által okozott összeférhetetlenségeket.

(7) A potenciális összeférhetetlenségek azonosítása érdekében az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább évente felülvizsgálják működésüket.

26. cikk

Az alkalmazottaknál felmerülő potenciális összeférhetetlenségek kezelése

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók biztosítják, hogy alkalmazottaik és bármely más természetes személy, akinek szolgáltatásai a rendelkezésükre állnak vagy ellenőrzésük alatt vannak, illetve akik az ESG-minősítések nyújtásában közvetlenül részt vesznek:

a) rendelkeznek a feladataik és kötelezettségeik ellátásához szükséges készségekkel, és hatékony irányítás és felügyelet alatt állnak;

b) nincsenek jogtalan befolyásolásnak vagy összeférhetetlenségnek kitéve;

c) díjazásuk és teljesítményértékelésük módja nem okoz összeférhetetlenséget, illetve nem érinti más módon az ESG-minősítés meghatározásának integritását;

d) nem rendelkeznek az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tevékenységét veszélyeztető érdekeltségekkel vagy üzleti kapcsolatokkal;

e) számukra tilos az ESG-minősítés meghatározásához személyes alapú vagy piaci szereplők megbízásából történő, vételi vagy eladási ajánlatokban, illetve kereskedési ügyletekben való közreműködés révén történő hozzájárulás, kivéve, ha ez a hozzájárulás kifejezetten szükséges az ESG-minősítési módszertan részeként, és az abban meghatározott konkrét szabályok hatálya alá tartozik; és

f) az összeférhetetlenség kockázatával járó tevékenységekben részt vevő más alkalmazottakkal vagy harmadik felekkel való információcserét ellenőrző hatékony eljárások hatálya alá tartoznak, amennyiben ezen információk befolyásolhatják az ESG-minősítést.

(2) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók külön belső ellenőrzési eljárásokat alakítanak ki az ESG-minősítés meghatározását végző alkalmazott vagy személy integritásának és megbízhatóságának biztosítására, beleértve a vezetőség általi belső jóváhagyást az ESG-minősítés terjesztése előtt.

27. cikk

Az ESG-minősítések felhasználóinak méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes kezelése

(1) Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók megfelelő lépéseket tesznek az ügyfeleknek felszámított díjak méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes jellegének biztosítása érdekében.

(2) Az e cikk (1) bekezdésének alkalmazásában az ESMA az árpolitikájukkal, többek között a díjstruktúrával és az árazási kritériumokkal kapcsolatos dokumentált bizonyítékok benyújtására kötelezheti az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókat. Az ESMA a 35. cikknek megfelelően felügyeleti intézkedéseket hozhat és a 36. cikknek megfelelően pénzbírság kiszabásáról dönthet, amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók által felszámított díjak esetében a méltányos, észszerű, átlátható és megkülönböztetésmentes jelleg hiányát állapítja meg.

4. FEJEZET

Az ESMA általi felügyelet

1. szakasz

Általános elvek

28. cikk

Az ESG-minősítések vagy módszertanok tartalmába való beavatkozás tilalma

Az e rendelet szerinti feladataik teljesítése során az ESMA, a Bizottság vagy valamely tagállam közigazgatási szervei nem avatkozhatnak be az ESG-minősítések vagy módszertanok tartalmába.

29. cikk

ESMA

(1) Az 1095/2010/EU rendelet 16. cikkével összhangban az ESMA iránymutatásokat ad ki és aktualizál az ESMA és az illetékes hatóságok között e rendelet alkalmazásában folytatott együttműködésről, beleértve a feladatok átruházására vonatkozó eljárásokat és részletes feltételeket is.

(2) Az 1095/2010/EU rendelet 16. cikkével összhangban az ESMA – az EBH-val és az EIOPA-val együttműködve – 2025. október 2-ig iránymutatásokat ad ki és aktualizál az e rendelet 11. cikkében említett jóváhagyási rendszer alkalmazásáról.

(3) Az ESMA éves jelentést tesz közzé e rendelet alkalmazásáról, beleértve az ESMA által e rendelet alapján hozott felügyeleti intézkedéseket, valamint kiszabott pénzbírságokat és kényszerítő bírságokat. Az említett jelentés tartalmazza különösen az ESG-minősítések uniós piacának alakulására vonatkozó információkat, valamint a 10., a 11. és a 12. cikkben említett harmadik országbeli rendszerek alkalmazásának értékelését.

Az ESMA az első albekezdésben említett éves jelentést benyújtja az Európai Parlamentnek, a Tanácsnak és a Bizottságnak.

(4) Az ESMA a honlapján évente közzéteszi a 14. cikk (1) bekezdésében említett nyilvántartásban szereplő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók jegyzékét, feltüntetve teljes piaci részesedésüket az Unióban. A közzététel során számba kell venni a piaci struktúrát, beleértve a koncentrációs szinteket és az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók sokféleségét.

(5) A (4) bekezdés alkalmazásában a piaci részesedést az ESG-minősítési tevékenységekből csoportszinten az Unióban generált éves forgalom alapján kell mérni.

(6) Feladatai ellátása során az ESMA együttműködik az EBH-val és az EIOPA-val, továbbá az iránymutatások kiadása és frissítése és az e rendelet szerinti szabályozástechnikai standardtervezetek benyújtása előtt konzultál az EBH-val és az EIOPA-val.

30. cikk

Illetékes hatóságok

(1) 2026. április 2-ig minden tagállam kijelöli az e rendelet alkalmazásában illetékes hatóságot.

(2) E rendelet szerinti feladataik ellátásához az illetékes hatóságoknak kapacitás és szakértelem tekintetében megfelelő személyzettel kell rendelkezniük.

31. cikk

A 32., a 33. és a 34. cikkben említett hatáskörök gyakorlása

A 32., a 33. és a 34. cikk által az ESMA-ra, vagy az ESMA által felhatalmazott bármely tisztviselőre vagy egyéb személyre ruházott hatáskörök nem használhatók fel titoktartási kötelezettség hatálya alá tartozó információk vagy dokumentumok közzétételének előírásához.

32. cikk

Információkérések

(1) Az ESMA e rendelet szerinti feladatai ellátásához szükséges összes információ rendelkezésre bocsátását egyszerű kérés vagy határozat útján előírhatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak, az ESG-minősítési tevékenységekben részt vevő személyeknek, a minősített tételeknek és a minősített tételek kibocsátóinak, azon harmadik feleknek, amelyekhez az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók operatív funkciókat vagy tevékenységeket szerveztek ki, illetve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatókhoz vagy ESG-minősítési tevékenységekhez egyébként szorosan és lényegesen kapcsolódó személyeknek.

(2) Az e cikk (1) bekezdése szerinti egyszerű információkérés megküldésekor az ESMA:

a) a kérés jogalapjaként e cikkre hivatkozik;

b) megjelöli a kérés célját;

c) meghatározza, hogy milyen információra van szükség;

d) meghatározza az információnyújtás észszerű határidejét és a kért információ nyújtásának formátumát;

e) tájékoztatja azt a személyt, akitől az információt kéri, hogy nem köteles az információt megadni, de az információkérésre adott válasz nem lehet helytelen vagy félrevezető;

f) jelzi a 36. cikkben arra az esetre meghatározott pénzbírságot, ha a benyújtott információ helytelen vagy félrevezető.

(3) Az e cikk (1) bekezdése szerinti, határozat útján történő információkérés esetén az ESMA:

a) a kérés jogalapjaként e cikkre hivatkozik;

b) megjelöli a kérés célját;

c) meghatározza, hogy milyen információra van szükség;

d) meghatározza az információnyújtás észszerű határidejét és a kért információ nyújtásának formátumát;

e) jelzi a 37. cikkben arra az esetre meghatározott kényszerítő bírságot, ha a kért információt a megállapított határidőn belül nem nyújtották be vagy az hiányos;

f) jelzi a 36. cikkben arra az esetre meghatározott pénzbírságot, ha a benyújtott információ helytelen vagy félrevezető;

g) jelzi, hogy az 1095/2010/EU rendelet 60. cikkével összhangban a határozat ellen a fellebbviteli tanácsnál lehet fellebbezni, és hogy az 1095/2010/EU rendelet 61. cikkével összhangban kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata.

(4) A kért információkat az (1) bekezdésben említett személyek vagy képviselőik, jogi személyek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek esetében pedig jogszabály vagy az alapszabályuk által képviseletükre felhatalmazott személyek szolgáltatják. Megfelelően meghatalmazott jogászok az ügyfeleik nevében nyújthatják be az információt. Az említett ügyfelek teljes felelősséggel tartoznak, ha a jogászaik által benyújtott információ hiányos, pontatlan vagy félrevezető.

(5) Az ESMA haladéktalanul megküldi az egyszerű kérés vagy a határozatának másolatát az (1) bekezdésben említett, az információkérés által érintett személyek lakóhelye vagy székhelye szerinti tagállam illetékes hatóságának.

33. cikk

Általános vizsgálatok

(1) Az e rendelet szerinti feladatainak ellátása érdekében az ESMA a 32. cikk (1) bekezdésében említett személyekre vonatkozóan az összes szükséges vizsgálatot elvégezheti. E célból az ESMA által felhatalmazott tisztviselők és más személyek jogosultak az alábbiakra:

a) a feladataik végrehajtása szempontjából lényeges nyilvántartások, adatok, eljárások és egyéb anyagok megvizsgálása, a tárolási adathordozótól függetlenül;

b) az ilyen nyilvántartásokból, adatokból, eljárásokból és egyéb anyagokból hiteles másolatok vagy kivonatok készítése vagy bekérése;

c) a 32. cikk (1) bekezdésében említett bármely személy, illetve annak képviselőjének vagy személyzetének beidézése, és szóbeli vagy írásbeli magyarázat kérése a vizsgálat tárgyával és céljával összefüggő tényekre vagy dokumentumokra vonatkozóan, és a válaszok rögzítése;

d) bármely más természetes vagy jogi személy meghallgatása, aki vagy amely hozzájárul ahhoz, hogy egy vizsgálat tárgyára vonatkozó információgyűjtés céljából meghallgassák;

e) a telefon- és adatforgalmi nyilvántartások kikérése.

(2) Az (1) bekezdésben említett vizsgálatok céljából az ESMA által felhatalmazott tisztviselők és más személyek hatáskörüket a vizsgálat tárgyát és célját feltüntető írásbeli felhatalmazás felmutatása alapján gyakorolják. Az említett felhatalmazás jelzi továbbá a 37. cikk (1) bekezdésében meghatározott, akkor esedékes kényszerítő bírságot, ha a kért nyilvántartások, adatok, eljárások vagy egyéb anyagok, vagy a 32. cikk (1) bekezdésében említett személyek által szolgáltatott információk megadására nem vagy hiányosan kerül sor, illetve a 36. cikkben meghatározott, akkor esedékes pénzbírságot, ha a 32. cikk (1) bekezdésében említett személyek által szolgáltatott információk helytelenek vagy félrevezetőek.

(3) Az e rendelet 32. cikkének (1) bekezdésében említett személyek alávetik magukat az ESMA határozata alapján elrendelt vizsgálatoknak. A határozatban fel kell tüntetni a vizsgálat tárgyát és célját, az e rendelet 37. cikkében meghatározott, kényszerítő bírságokat, az 1095/2010/EU rendelet értelmében igénybe vehető jogorvoslati lehetőségeket és azt a jogot, hogy kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata.

(4) A vizsgálatot megelőzően az ESMA kellő időben tájékoztatást ad a vizsgálatról és a vizsgálat elvégzésére az ESMA által feljogosított személyek kilétéről azon tagállam illetékes hatósága számára, amelynek a területén a vizsgálatot el kell végezni. Az érintett illetékes hatóság tisztviselői az ESMA kérésére segítik az említett felhatalmazott személyeket feladataik elvégzésében. Kérésre az érintett illetékes hatóság tisztviselői is jelen lehetnek a vizsgálaton.

(5) Amennyiben az (1) bekezdés e) pontjában említett telefon- és adatforgalmi nyilvántartások kikéréséhez a nemzeti szabályok szerint igazságügyi hatóság engedélye szükséges, ezt az engedélyt kérelmezik. Ez az engedély óvintézkedésként is kérelmezhető.

(6) Az (5) bekezdésben említett engedély kérelmezése esetén a nemzeti igazságügyi hatóság ellenőrzi, hogy hiteles-e az ESMA határozata, valamint hogy a vizsgálat tárgyát figyelembe véve nem önkényesek vagy túlzottak-ez előirányzott kényszerintézkedések. A kényszerítő intézkedések arányosságának ellenőrzésekor a nemzeti igazságügyi hatóság részletes magyarázatot kérhet az ESMA-tól, különösen azon okokra vonatkozóan, amelyek alapján az ESMA e rendelet megsértését feltételezi, a feltételezett jogsértés súlyosságára vonatkozóan, továbbá arra vonatkozóan, hogy azon személy, akivel szemben a kényszerítő intézkedéseket hozták, milyen módon érintett az ügyben. A nemzeti igazságügyi hatóság azonban nem vizsgálhatja felül a vizsgálat szükségességét, és nem követelheti meg, hogy bocsássák rendelkezésére az ESMA irataiban foglalt információkat. Az ESMA határozatának jogszerűségét kizárólag az Európai Unió Bírósága vizsgálhatja felül az 1095/2010/EU rendeletben meghatározott eljárásnak megfelelően.

34. cikk

Helyszíni ellenőrzések

(1) Az ESMA az e rendelet szerinti feladatai elvégzéséhez szükséges minden helyszíni ellenőrzést elvégezhet a 32. cikk (1) bekezdésében említett jogi személyek üzlethelyiségeiben. Amennyiben az ellenőrzés megfelelő elvégzése és eredményessége megköveteli, az ESMA előzetes bejelentés nélkül is végezhet helyszíni ellenőrzést.

(2) Az ESMA által helyszíni ellenőrzésre felhatalmazott tisztviselők és más személyek az ESMA által elfogadott vizsgálati határozattal érintett jogi személyek bármely üzlethelyiségébe és telkére beléphetnek, és rendelkeznek a 33. cikk (1) bekezdésében meghatározott hatáskörökkel. Jogukban áll továbbá az ellenőrzés idejére és az ahhoz szükséges mértékben zár alá venni bármely üzlethelyiséget, üzleti könyvet vagy nyilvántartást.

(3) Az ESMA által helyszíni ellenőrzésre felhatalmazott tisztviselők és más személyek hatáskörüket az ellenőrzés tárgyát és célját feltüntető írásbeli felhatalmazás felmutatásával gyakorolják. Az említett felhatalmazásban fel kell tüntetni a 37. cikkben arra az esetre meghatározott kényszerítő bírságokat, ha az érintett személyek nem vetik alá magukat az ellenőrzésnek. Az ESMA a helyszíni ellenőrzés előtt kellő időben értesítést küld az ellenőrzésről azon tagállam illetékes hatóságának, ahol az ellenőrzésre sor kerül.

(4) Az e rendelet 32. cikkének (1) bekezdésében említett személyek alávetik magukat az ESMA határozatával elrendelt helyszíni ellenőrzéseknek. A határozat megjelöli az ellenőrzés tárgyát és célját, az ellenőrzés megkezdésének időpontját, az e rendelet 37. cikkében meghatározott kényszerítő bírságokat, az 1095/2010/EU rendelet értelmében igénybe vehető jogorvoslati lehetőségeket és azt a jogot, hogy kérhető a határozatnak az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálata. Az ESMA az ilyen határozatok meghozatala előtt konzultál azon tagállam illetékes hatóságával, amelynek a területén az ellenőrzésre sor kerül.

(5) Azon tagállam illetékes hatósága által felhatalmazott vagy kijelölt tisztviselők és más személyek, ahol a helyszíni ellenőrzésre sor kerül, az ESMA kérésére aktívan segítik az ESMA által felhatalmazott tisztviselőket és más személyeket. E célból rendelkeznek a (2) bekezdésben meghatározott hatáskörökkel. Az érintett tagállam illetékes hatóságának tisztviselői kérésre szintén jelen lehetnek a helyszíni ellenőrzéseken.

(6) Az ESMA arra is felkérheti az illetékes hatóságokat, hogy végezzék el nevében az e cikkben és a 33. cikk (1) bekezdésében meghatározott konkrét vizsgálati feladatokat és helyszíni ellenőrzéseket. Az illetékes hatóságok e célból az ESMA-éval azonos, az e cikkben és a 33. cikk (1) bekezdésében meghatározott hatáskörrel rendelkeznek.

(7) Amennyiben az ESMA által felhatalmazott tisztviselők és más személyek megállapítják, hogy valamely személy akadályozza az e cikk szerint elrendelt ellenőrzést, az érintett tagállam illetékes hatósága – szükség esetén a rendőrség vagy egy azzal egyenértékű bűnüldözési hatóság segítségét kérve – megadja a szükséges segítséget ahhoz, hogy a helyszíni ellenőrzést elvégezhessék.

(8) Amennyiben az (1) bekezdésben meghatározott helyszíni ellenőrzéshez vagy a (7) bekezdésben meghatározott segítségnyújtáshoz a nemzeti szabályok szerint valamely igazságügyi hatóság engedélyére van szükség, ezt az engedélyt kérelmezik. Ez az engedély óvintézkedésként is kérelmezhető.

(9) A (8) bekezdésben említett engedély kérelmezése esetén a nemzeti igazságügyi hatóság ellenőrzi, hogy hiteles-e az ESMA határozata, valamint hogy a vizsgálatok tárgyát figyelembe véve nem önkényesek vagy túlzottak-ez előirányzott kényszerintézkedések. A kényszerítő intézkedések arányosságának ellenőrzésekor a nemzeti igazságügyi hatóság részletes magyarázatot kérhet az ESMA-tól, különösen azon okokra vonatkozóan, amelyek alapján az ESMA e rendelet megsértését feltételezi, a feltételezett jogsértés súlyosságára vonatkozóan, továbbá arra vonatkozóan, hogy azon személy, akivel szemben a kényszerítő intézkedéseket hozták, milyen módon érintett az ügyben. A nemzeti igazságügyi hatóság azonban nem vizsgálhatja felül a vizsgálat szükségességét, és nem követelheti meg, hogy bocsássák rendelkezésére az ESMA irataiban foglalt információkat. Az ESMA határozatának jogszerűségét kizárólag az Európai Unió Bírósága vizsgálhatja felül az 1095/2010/EU rendeletben meghatározott eljárásnak megfelelően.

2. szakasz

Felügyeleti intézkedések és szankciók

35. cikk

Az ESMA felügyeleti intézkedései

(1) Amennyiben az ESMA megállapítja, hogy egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató nem teljesítette az e rendelet szerinti kötelezettségeit, a következők közül egy vagy több felügyeleti intézkedést hoz:

a) felfüggeszti vagy visszavonja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató engedélyét vagy elismerését;

b) a jogsértés megszüntetéséig ideiglenesen megtiltja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatónak az ESG-minősítések közzétételét vagy terjesztését;

c) felszólítja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót a jogsértés megszüntetésére;

d) a 36. cikk szerinti pénzbírságot szab ki;

e) hirdetményt ad ki.

(2) Az ESMA az e cikk (1) bekezdésének b)–e) pontjában említett egy vagy több felügyeleti intézkedést is hozhat az Unióban a 2. cikk (1) bekezdése alapján működő bármely, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tekintetében:

a) amely a 4. cikknek való megfelelés nélkül működik, vagy abban az esetben, ha az ESMA felfüggesztette vagy visszavonta az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az abban a cikkben említett engedélyét vagy az elismerését;

b) a 2. cikk (2) bekezdésében meghatározott kivételekre vonatkozó feltételek teljesítése nélkül működik.

(3) Az ESMA abban az esetben is megteheti az (1) bekezdés e) pontjában említett felügyeleti intézkedést, ha az Unióban működő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató ESG-minősítési tevékenysége súlyosan veszélyezteti a piac integritását vagy a befektetővédelmet az Unióban.

Annak ellenőrzése érdekében, hogy egy személy a 2. cikk (1) bekezdése alapján az Unióban működik-e, az ESMA élhet a 32., a 33. és a 34. cikkben ráruházott hatáskörrel az érintett személy vagy bármely olyan harmadik fél tekintetében, aki lehetővé teszi az érintett személy számára az ESG-minősítési tevékenység végzését.

(4) A (1) bekezdésben említett felügyeleti intézkedéseknek hatékonyaknak, arányosaknak és visszatartó erejűeknek kell lenniük.

(5) Az (1) bekezdésben említett felügyeleti intézkedések bármelyikének meghozatalakor az ESMA figyelembe veszi a jogsértés természetét és súlyosságát, tekintettel a következő kritériumokra:

a) a jogsértés időtartama és gyakorisága;

b) a jogsértés okozott-e vagy elősegített-e pénzügyi bűncselekményt, illetve tulajdonítható-e egyéb módon ilyen bűncselekmény a jogsértésnek;

c) a jogsértést szándékosan vagy gondatlanságból követték-e el;

d) a jogsértésért felelős személy felelősségének mértéke;

e) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes éves nettó árbevétel szerinti pénzügyi ereje;

f) a jogsértésnek a befektetők és az ESG-minősítések más felhasználói érdekeire gyakorolt hatása;

g) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által elért nyereség vagy elkerült veszteség jelentősége, illetve harmadik feleknek a jogsértésből származó vesztesége annyiban, amennyiben e nyereségek és veszteségek meghatározhatók;

h) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató ESMA-val folytatott együttműködésének szintje, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által a jogsértésnek köszönhetően elért nyereség vagy elkerült veszteség visszaszolgáltatására vonatkozó szükségesség sérelme nélkül;

i) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató bármely korábbi jogsértése;

j) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által a jogsértést követően annak ismétlődése megelőzésének érdekében hozott intézkedések.

Az első albekezdés c) pontjának alkalmazásában egy jogsértés akkor minősül szándékosan elkövetettnek, ha az ESMA olyan objektív elemeket talál, amelyek bizonyítják, hogy valamely személy a jogsértés elkövetésének szándékával járt el.

(6) Az ESMA indokolatlan késedelem nélkül értesíti a jogsértésért felelős személyt az (1) bekezdés szerinti felügyeleti intézkedés meghozataláról szóló bármely határozatról. Az ESMA az ilyen határozatot az annak elfogadásától számított 10 munkanapon belül közzéteszi a honlapján.

Az első albekezdésben említett közzététel a következőket tartalmazza:

a) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató határozat elleni fellebbezési jogát megerősítő nyilatkozat;

b) adott esetben nyilatkozat, amely megerősíti, hogy fellebbezést nyújtottak be és jelzi, hogy a fellebbezésnek nincs halasztó hatálya;

c) arra vonatkozó nyilatkozat, hogy az ESMA az 1095/2010/EU rendelet 60. cikkének (3) bekezdésével összhangban felfüggesztheti a megtámadott határozat alkalmazását.

(7) Az ESMA azt is előírhatja a jogsértő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató számára, hogy tájékoztassa az ESG-minősítései felhasználóit az ESMA által az (1) bekezdés alapján hozott bármely felügyeleti intézkedésről.

36. cikk

Pénzbírságok

(1) Amennyiben az ESMA megállapítja, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy adott esetben annak jogi képviselője szándékosan vagy gondatlanságból megsértette e rendeletet, pénzbírságot kiszabó határozatot fogad el. A pénzbírság maximális összege az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató teljes éves nettó árbevételének 10 %-a, amelyet az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vezető testülete által jóváhagyott legfrissebb rendelkezésre álló pénzügyi kimutatások alapján számítanak ki.

(2) Amennyiben az e cikk (1) bekezdésében említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató olyan anyavállalat vagy olyan anyavállalat leányvállalata, amelynek a 2013/34/EU irányelvvel összhangban összevont (konszolidált) pénzügyi beszámolót kell készítenie, a figyelembe veendő teljes éves nettó árbevétel a legutolsó rendelkezésre álló, a legfelső szintű anyavállalat vezető testülete által jóváhagyott összevont (konszolidált) beszámoló szerinti teljes éves nettó árbevétel, vagy az alkalmazandó uniós számviteli jogszabályokkal összhangban az annak megfelelő típusú bevétel.

(3) A pénzbírság e cikk (1) bekezdése szerinti mértékének meghatározásakor az ESMA figyelembe veszi a 35. cikk (5) bekezdésében meghatározott kritériumokat.

(4) A (3) bekezdés ellenére, ha az (1) bekezdésben említett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató közvetlenül vagy közvetve pénzügyi előnyhöz jutott a jogsértés révén, akkor a pénzbírság minimális összege ez az előny.

(5) Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató valamely cselekménye vagy mulasztása e rendelet szerint több jogsértést is megvalósít, csak a (2) bekezdéssel összhangban kiszámított és e jogsértések egyikére vonatkozó magasabb pénzbírság alkalmazandó.

37. cikk

Kényszerítő bírságok

(1) Az ESMA határozatban kényszerítő bírságot szab ki annak érdekében, hogy kötelezze:

a) az ESG-minősítés szolgáltatót a jogsértés megszüntetésére a 35. cikk (1) bekezdésének c) pontja alapján hozott határozattal összhangban;

b) a 32. cikk (1) bekezdésében említett személyeket:

i. a 32. cikk (3) bekezdése szerint hozott határozattal kért információk hiánytalan benyújtására;

ii. arra, hogy vessék alá magukat a vizsgálatnak és különösen, hogy hiánytalanul adják át az előírt nyilvántartásokat, adatokat, eljárásokat vagy egyéb anyagokat, illetve pótolják és helyesbítsék a 33. cikk (3) bekezdése szerint hozott határozattal elrendelt vizsgálat keretében benyújtott egyéb információkat;

iii. arra, hogy vessék alá magukat a 34. cikk (4) bekezdése szerint hozott határozattal elrendelt helyszíni ellenőrzésnek.

(2) A kényszerítő bírságnak hatékonynak és arányosnak kell lennie. Az ESMA naponta szabja ki a kényszerítő bírságot mindaddig, amíg az érintett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató vagy személy nem tesz eleget az (1) bekezdésben említett, vonatkozó határozatnak.

(3) A (2) bekezdés ellenére a kényszerítő bírság összege az előző üzleti év átlagos napi árbevételének 3 %-a, illetve természetes személyek esetében az előző naptári évben szerzett átlagos napi jövedelem 2 %-a. Az összeg a kényszerítő bírságot kiszabó határozatban megállapított időponttól számítandó.

(4) A kényszerítő bírság az ESMA (1) bekezdésben említett határozatáról szóló értesítést követő legfeljebb hat hónapos időtartamra szabható ki. Azon időszak végét követően, amelyre a kényszerítő bírságot kiszabta, az ESMA felülvizsgálja az intézkedést.

38. cikk

A pénzbírságok és a kényszerítő bírságok közzététele, jellege, végrehajtása és felhasználása

(1) Az ESMA közzéteszi az általa az e rendelet 36. és 37. cikke alapján kiszabott minden pénzbírságot és kényszerítő bírságot, kivéve, ha az ilyen közzététel súlyosan veszélyeztetné az uniós pénzügyi piacokat vagy aránytalan károkat okozna az érintett feleknek. E közzététel az (EU) 2018/1725 rendelet értelmében nem tartalmazhat személyes adatokat.

(2) A 36. és a 37. cikk alapján kiszabott pénzbírságok és kényszerítő bírságok közigazgatási jellegűek.

(3) A 36. és a 37. cikk alapján kiszabott pénzbírságok és kényszerítő bírságok végrehajthatóak.

A pénzbírságok és kényszerítő bírságok végrehajtására azon tagállam vagy harmadik ország hatályos eljárási szabályai vonatkoznak, amelyben a pénzbírságok és kényszerítő bírságok végrehajtására sor kerül.

(4) A pénzbírságok és kényszerítő bírságok az Unió általános költségvetését illetik.

3. szakasz

Eljárások és felülvizsgálat

39. cikk

A felügyeleti intézkedések meghozatalára és a pénzbírságok kiszabására vonatkozó eljárási szabályok

(1) Amennyiben az ESMA úgy találja, hogy komoly jelek utalnak e rendelet esetleges megsértésére, az ESMA egy független vizsgálatvezetőt jelöl ki az ügy kivizsgálására az ESMA-n belül. Az említett vizsgálatvezető nem vehet részt közvetlenül vagy közvetve, és a múltban sem vehetett részt közvetlenül vagy közvetve azon ESG-minősítések felügyeletében, amelyekhez a jogsértés kapcsolódik, és feladatait az ESMA felügyeleti tanácsától függetlenül látja el.

(2) Az (1) bekezdésben említett vizsgálatvezető kivizsgálja az állítólagos jogsértéseket, figyelembe veszi a vizsgálat által érintett személyek által benyújtott észrevételeket, és a megállapításait tartalmazó teljes ügyiratot benyújtja az ESMA felügyeleti tanácsának.

(3) A vizsgálatvezető jogosult a 32. cikknek megfelelően információkat kérni, valamint a 33. és a 34. cikknek megfelelően vizsgálatokat és helyszíni ellenőrzéseket végezni.

(4) Feladatainak ellátása során a vizsgálatvezető hozzáférhet minden olyan dokumentumhoz és információhoz, amelyet az ESMA a felügyeleti tevékenységei során összegyűjtött.

(5) A vizsgálat által érintett személyek védelemhez való jogát az e rendelet alapján lefolytatott vizsgálatok során teljes mértékben tiszteletben kell tartani.

(6) A megállapításait tartalmazó ügyiratnak az ESMA felügyeleti tanácsa részére történő benyújtásakor a vizsgálatvezető értesíti vizsgálat által érintett személyeket.

(7) A vizsgálatvezető megállapításait tartalmazó ügyirat alapján, továbbá amennyiben az érintett személyek kérik, miután a 40. cikkel összhangban sor került a meghallgatásukra, az ESMA felügyeleti tanácsa értékelést végez arról, hogy vizsgálat által érintett egy vagy több személy elkövette-e az érintett jogsértéseket, és amennyiben arra a következtetésre jut, hogy ilyen jogsértések elkövetésére került sor, a 35. cikkben említettek szerinti felügyeleti intézkedést hoz, valamint a 36. cikkel összhangban pénzbírságot szab ki.

(8) A vizsgálatvezető nem vesz részt az ESMA felügyeleti tanácsának megbeszélésein, és más módon sem avatkozik bele az ESMA felügyeleti tanácsának döntéshozatali folyamatába.

(9) A Bizottság a 47. cikkel összhangban elfogadott, felhatalmazáson alapuló jogi aktusok elfogadása révén kiegészíti e rendeletet az ESMA pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabását biztosító hatáskörének gyakorlására vonatkozó további eljárási szabályok elfogadásával – beleértve a védelemhez való jogra, a határidőkre vonatkozó rendelkezésekre és a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok beszedésére vonatkozó rendelkezéseket –, továbbá a pénzbírságok vagy kényszerítő bírságok kiszabásához és végrehajtásához kapcsolódó elévülési időkre vonatkozó részletes szabályok elfogadásával.

(10) Az ESMA az ügyet büntetőeljárás lefolytatása céljából az érintett nemzeti hatóság elé terjeszti, amennyiben az e rendelet szerinti feladatai ellátása során megállapítja, hogy komoly jelek utalnak bűncselekménynek minősülő tények esetleges fennállására. Az ESMA tartózkodik pénzbírság vagy kényszerítő bírság kiszabásától, amennyiben az azonos vagy lényegében azonos tényállás alapján a nemzeti jog szerint lefolytatott büntetőeljárás eredményeképpen korábban már jogerős felmentő vagy elmarasztaló ítélet született.

40. cikk

A vizsgálat által érintett személyek meghallgatása

(1) A 35., a 36. vagy a 37. cikk szerinti, felügyeleti intézkedést, pénzbírságot vagy kényszerítő bírságot kiszabó határozat meghozatala előtt az ESMA meghallgatási lehetőséget biztosít a vizsgálat által érintett személyek számára megállapításai tekintetében. Az ESMA csak olyan megállapításokra alapozhatja határozatait, amelyekkel kapcsolatban a vizsgálat által érintett személyeknek lehetőségük volt észrevételt tenni.

Az első albekezdés nem alkalmazandó akkor, ha a pénzügyi rendszer jelentős és várhatóan hamarosan bekövetkező kárának megelőzése érdekében a 35. cikk szerinti sürgős intézkedésre van szükség. Ilyen esetekben az ESMA ideiglenes határozatot fogadhat el, a határozatának meghozatala után pedig a lehető leghamarabb biztosítja a meghallgatási lehetőséget az érintett személyek számára.

(2) A vizsgálat által érintett személyek védelemhez való jogát a vizsgálat során teljes mértékben tiszteletben kell tartani. E személyeknek jogukban áll betekinteni az ESMA ügyiratába, amennyiben ez nem sérti más személyeknek az üzleti titkok védelméhez fűződő jogos érdekét. Az ügyiratba való betekintés joga nem terjed ki a bizalmas információkra, illetve az ESMA belső előkészítő dokumentumaira.

41. cikk

Az Európai Unió Bírósága általi felülvizsgálat

Az Európai Unió Bírósága korlátlan felülvizsgálati jogkörrel rendelkezik az ESMA azon határozatainak felülvizsgálatára, amelyekben az pénzbírságot vagy kényszerítő bírságot szab ki. Az Európai Unió Bírósága megsemmisítheti, csökkentheti vagy növelheti a kiszabott pénzbírság vagy kényszerítő bírság összegét.

4. szakasz

Díjak és átruházás

42. cikk

Felügyeleti díjak

(1) Az ESMA a (2) bekezdés alapján elfogadott felhatalmazáson alapuló jogi aktusokkal összhangban arányos díjakat számít fel az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóknak. E díjak teljes mértékben fedezik az ESMA-nak az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók felügyeletéhez kapcsolódó kiadásait és az illetékes hatóságoknál az e rendelet szerint végzett feladatok során és különösen a 43. cikkel összhangban történő feladatátruházás eredményeként felmerülő esetleges költségek megtérítését.

(2) Az egyedi díj összege arányos az érintett ESG-minősítés szolgáltató éves nettó árbevételével.

2026. január 2-ig a Bizottság a 47. cikknek megfelelően felhatalmazáson alapuló jogi aktusokat fogad el e rendelet kiegészítése céljából, meghatározva a díjtípusokat, a díjfizetési kötelezettséggel járó ügyeket, a díjösszegeket azok indokolásával együtt és a díjfizetési módot, valamint adott esetben azt, hogy az ESMA milyen módon téríti meg az illetékes hatóságoknak az e rendelet szerint végzett feladatok során, különösen a 43. cikkben említett feladatátruházás eredményeként felmerülő esetleges költségeket. Az említett felhatalmazáson alapuló jogi aktusok az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók méretével és a felügyeletük mértékével arányos és annak megfelelő díjakat állapítanak meg, különösen abban az esetben, ha azok ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatóknak minősülnek.

5. FEJEZET

Az ESMA és az illetékes hatóságok közötti együttműködés

43. cikk

A feladatok ESMA általi átruházása az illetékes hatóságokra

(1) Amennyiben valamely felügyeleti feladat megfelelő elvégzéséhez szükséges, az ESMA az 1095/2010/EU rendelet 16. cikke alapján általa kibocsátott iránymutatásokkal összhangban a következő felügyeleti feladatokat ruházhatja át egy tagállam illetékes hatóságára:

a) az e rendelet 32. cikkével összhangban információk kérésére vonatkozó hatáskör;

b) az e rendelet 33. és 34. cikkével összhangban vizsgálatok és helyszíni ellenőrzések lefolytatására vonatkozó hatáskör.

(2) Egy feladat (1) bekezdéssel összhangban történő átruházását megelőzően az ESMA konzultál az érintett illetékes hatósággal az alábbiakról:

a) az átruházandó feladat terjedelme;

b) a feladat elvégzésének ütemezése; és

c) a szükséges információk ESMA részéről és részére történő átadása.

(3) Az ESMA megtéríti az érintett illetékes hatóságnak az átruházott feladatok elvégzése okán felmerült költségeket. A megtérítendő költségekbe az átruházott feladatok végrehajtásával vagy az illetékes hatóság által az ESMA-nak nyújtott segítséggel kapcsolatban felmerülő összes állandó és változó költség beletartozik.

(4) Az ESMA megfelelő időközönként felülvizsgálja az (1) bekezdéssel összhangban történt átruházásokat. Az ESMA bármikor visszavonhatja az átruházást.

(5) A feladatok átruházása nem érinti az ESMA felelősségét, és nem korlátozza az ESMA-t az átruházott feladat elvégzésében és ellenőrzésében. Az ESMA nem ruházhat át felügyeleti feladatokat, beleértve az engedélyezési határozatokat, a végleges értékeléseket és a jogsértésekre vonatkozó nyomonkövetési határozatokat.

44. cikk

Információcsere

Az ESMA és az illetékes hatóságok indokolatlan késedelem nélkül megadják egymásnak az e rendelet vagy a vonatkozó felügyeleti felelősségük és megbízatásuk szerinti feladataik ellátásához szükséges információkat.

45. cikk

Az illetékes hatóságok általi értesítések és felfüggesztési kérelmek

(1) Ha egy tagállam illetékes hatósága megállapítja, hogy saját területén vagy egy másik tagállam területén egy ESG-minősítést nyújtó szolgáltató e rendeletet sértő cselekményeket hajt vagy hajtott végre, erről tájékoztatja az ESMA-t. Ha egy illetékes hatóság kivizsgálási célból ezt megfelelőnek tartja, javasolhatja az ESMA felé annak értékelését, hogy szükséges-e a 32. cikk szerinti hatáskörök alkalmazása az említett cselekményekben érintett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatóval kapcsolatban.

(2) Az ESMA megteszi a megfelelő intézkedéseket. Az ESMA tájékoztatja a bejelentő illetékes hatóságot az eredményről és – amennyire lehetséges – minden jelentős közbenső fejleményről.

(3) Egy tagállam bejelentő illetékes hatósága, amely úgy véli, hogy a 14. cikkben említett nyilvántartásban felsorolt, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató, amelynek ESG-minősítéseit az adott tagállam területén használják, e rendeletet oly módon sértette meg, hogy az jelentősen befolyásolja az adott tagállamban a befektetők védelmét vagy a pénzügyi rendszer stabilitását, az ESG-minősítések érintett ESG-minősítést nyújtó szolgáltató általi nyújtásának felfüggesztését kérheti az ESMA-tól. Kérelmét a bejelentő illetékes hatóság teljeskörűen megindokolja az ESMA-nak.

(4) Amennyiben az ESMA megítélése szerint nem indokolt a (3) bekezdésben említett kérés, erről írásban tájékoztatja a bejelentő illetékes hatóságot, véleményének indoklásával együtt. Amennyiben az ESMA megítélése szerint indokolt a kérés, megteszi a megfelelő intézkedéseket a probléma megoldására, és erről írásban tájékoztatja a bejelentő illetékes hatóságot.

46. cikk

Szakmai titoktartás

(1) A szakmai titoktartási kötelezettség az ESMA-ra, az illetékes hatóságokra és minden olyan személyre vonatkozik, aki az ESMA-nak, az illetékes hatóságoknak vagy más olyan személynek dolgozik vagy dolgozott, akire az ESMA feladatokat ruházott át, ideértve az ESMA által megbízott ellenőröket és szakértőket is. A szakmai titoktartás hatálya alá tartozó információk semmilyen más személlyel vagy hatósággal nem közölhetők, kivéve az uniós vagy nemzeti jog alapján.

(2) Az ESMA, az illetékes hatóságok, az EBH, az EIOPA és az 1092/2010/EU európai parlamenti és tanácsi rendelettel ([41]) létrehozott Európai Rendszerkockázati Testület között e rendelet alapján kicserélt minden olyan információ, amely üzleti vagy működési feltételekre vagy egyéb gazdasági vagy személyes ügyekre vonatkozik, bizalmasnak minősül, kivéve, ha:

a) a közlés időpontjában az ESMA vagy az érintett illetékes hatóság vagy más hatóság vagy szerv kijelenti, hogy az ilyen információ közzétehető;

b) az ilyen információ közzététele bírósági eljárás miatt szükséges;

c) a közzétett információt olyan összefoglalóban vagy összesített formában használják fel, amelyben az egyes pénzügyi piaci szereplők nem azonosíthatók.

([41]) Az Európai Parlament és a Tanács 1092/2010/EU rendelete (2010. november 24.) a pénzügyi rendszer európai uniós makroprudenciális felügyeletéről és az Európai Rendszerkockázati Testület létrehozásáról (HL L 331., 2010.12.15., 1. o.).

IV. CÍM

FELHATALMAZÁSON ALAPULÓ ÉS VÉGREHAJTÁSI JOGI AKTUSOK

47. cikk

A felhatalmazás gyakorlása és visszavonása, valamint a felhatalmazáson alapuló jogi aktusokkal szembeni kifogások

(1) A felhatalmazáson alapuló jogi aktusok elfogadására vonatkozóan a Bizottság részére adott felhatalmazás feltételeit ez a cikk határozza meg.

(2) A Bizottságnak a 10. cikk (3) bekezdésében, a 39. cikk (9) bekezdésében és a 42. cikk (2) bekezdésében említett, felhatalmazáson alapuló jogi aktusok elfogadására vonatkozó felhatalmazása ötéves időtartamra szól 2025. január 1-től kezdődő hatállyal. A Bizottság legkésőbb kilenc hónappal az említett ötéves időtartam letelte előtt jelentést készít a felhatalmazásról. A felhatalmazás hallgatólagosan meghosszabbodik a korábbival megegyező időtartamra, amennyiben az Európai Parlament vagy a Tanács nem ellenzi a meghosszabbítást legkésőbb három hónappal minden egyes időtartam letelte előtt.

(3) Az Európai Parlament vagy a Tanács bármikor visszavonhatja a 10. cikk (3) bekezdésében, a 39. cikk (9) bekezdésében és a 42. cikk (2) bekezdésében említett felhatalmazást. A visszavonásról szóló határozat megszünteti az abban meghatározott hatáskör-átruházást. A határozat az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő napon, vagy a benne megjelölt későbbi időpontban lép hatályba. A határozat nem érinti a már hatályban lévő, felhatalmazáson alapuló jogi aktusok érvényességét.

(4) A felhatalmazáson alapuló jogi aktus elfogadása előtt a Bizottság a jogalkotás minőségének javításáról szóló, 2016. április 13-i intézményközi megállapodásban megállapított elvekkel összhangban konzultál az egyes tagállamok által kijelölt szakértőkkel.

(5) A Bizottság a felhatalmazáson alapuló jogi aktus elfogadását követően haladéktalanul és egyidejűleg értesíti arról az Európai Parlamentet és a Tanácsot.

(6) A 10. cikk (3) bekezdése, a 39. cikk (9) bekezdése és a 42. cikk (2) bekezdése értelmében elfogadott, felhatalmazáson alapuló jogi aktus csak akkor lép hatályba, ha az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak a jogi aktusról való értesítését követő három hónapon belül sem az Európai Parlament, sem a Tanács nem emelt ellene kifogást, illetve ha az említett időtartam lejártát megelőzően mind az Európai Parlament, mind a Tanács arról tájékoztatja a Bizottságot, hogy nem fog kifogást emelni. az Európai Parlament vagy a Tanács kezdeményezésére ez az időtartam három hónappal meghosszabbodik.

(7) Ha a (6) bekezdésben említett időtartam leteltéig sem az Európai Parlament, sem a Tanács nem emel kifogást a felhatalmazáson alapuló jogi aktus ellen, az kihirdetendő az *Európai Unió Hivatalos Lapjában*, és az ott megjelölt időpontban hatályba lép. A felhatalmazáson alapuló jogi aktus ezen időtartam letelte előtt is kihirdethető az *Európai Unió Hivatalos Lapjában*, és hatályba léphet, ha mind az Európai Parlament, mind a Tanács arról tájékoztatja a Bizottságot, hogy nem szándékozik kifogást emelni.

(8) Ha az Európai Parlament vagy a Tanács az (1) bekezdésben említett időtartamon belül kifogást emel a felhatalmazáson alapuló jogi aktus ellen, az nem léphet hatályba. Az EUMSZ 296. cikkének megfelelően a kifogást emelő intézmény megindokolja a felhatalmazáson alapuló jogi aktus elleni kifogását.

48. cikk

Bizottsági eljárás

(1) A Bizottságot a 2001/528/EK bizottsági határozattal [42] létrehozott Európai Értékpapír-bizottság segíti. Ez a bizottság a 182/2011/EU európai parlamenti és tanácsi rendelet [43] értelmében vett bizottságnak minősül.

(2) Az e bekezdésre történő hivatkozáskor a 182/2011/EU rendelet 5. cikkét kell alkalmazni.

[42] A Bizottság 2001/528/EK határozata (2001. június 6) az európai értékpapír-bizottság létrehozásáról (HL L 191., 2001.7.13., 45. o.).
[43] Az Európai Parlament és a Tanács 182/2011/EU rendelete (2011. február 16.) a Bizottság végrehajtási hatásköreinek gyakorlására vonatkozó tagállami ellenőrzési mechanizmusok szabályainak és általános elveinek megállapításáról (HL L 55., 2011.2.28., 13. o.).

49. cikk

Az (EU) 2019/2088 rendelet módosítása

Az (EU) 2019/2088 rendelet 13. cikke a következő bekezdéssel egészül ki:

„(3) Amennyiben egy pénzügyi piaci szereplő vagy egy pénzügyi tanácsadó marketingközleményei részeként harmadik felekkel ESG-minősítést bocsát ki és közöl – az (EU) 2024/3005 európai parlamenti és tanácsi rendelet 3. cikkének 1. pontjában meghatározottak szerint (*), honlapján ugyanazokat az információkat kell feltüntetnie, mint amelyeket az említett rendelet III. mellékletének 1. pontja előír, és az említett marketingközleményekben közzé kell tennie az említett, a honlapján történt közzétételekre mutató linket.

Az EFH-k a vegyes bizottság keretében szabályozástechnikai standardtervezeteket dolgoznak ki, hogy meghatározzák az e bekezdés első albekezdésében említett információkat, figyelemmel az e rendelet 10. cikke alapján már közzétett információkra.

Az EFH-knak be kell nyújtaniuk a Bizottságnak a második albekezdésben említett szabályozástechnikai standardtervezeteket.

A Bizottság felhatalmazást kap arra, hogy az 1093/2010/EU rendelet, az 1094/2010/EU rendelet és az 1095/2010/EU rendelet 10–14. cikkével összhangban az e bekezdés második albekezdésében említett szabályozástechnikai standardok elfogadása útján kiegészítse ezt a rendeletet.

(*) Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2024/3005 rendelete (2024. november 27.) a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési tevékenységek átláthatóságáról és integritásáról, valamint az (EU) 2019/2088 és az (EU) 2023/2859 rendelet módosításáról (HL L, 2024/3005, 2024.12.12., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/3005/oj).”

50. cikk

Az (EU) 2023/2859 rendelet módosítása

Az (EU) 2023/2859 rendelet mellékletének A. része a következő bejegyzéssel egészül ki:

„20. Az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2024/3005 rendelete (2024. november 27.) a környezeti, társadalmi és irányítási (ESG) minősítési tevékenységek átláthatóságáról és integritásáról, valamint az (EU) 2019/2088 és az (EU) 2023/2859 rendelet módosításáról (HL L, 2024/3005, 2024.12.12., ELI: http://data.europa.eu/eli/reg/2024/3005/oj).”

V. CÍM

ÁTMENETI ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

51. cikk

Átmeneti rendelkezések

(1) Az e rendelet hatálybalépésének időpontjában az Unióban működő, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók 2026. augusztus 2-ig értesítik az ESMA-t, ha továbbra is működni kívánnak az Unióban, és a II. címmel összhangban engedélyt vagy elismerést kérnek. Ebben az esetben 2026. július 2-t követő négy hónapon belül kérnek engedélyt vagy elismerést. Az ESMA-hoz az említett négyhónapos időszakon belül benyújtott kérelem hiányában be kell szüntetniük tevékenységüket.

(2) Az ESMA (1) bekezdés szerinti értesítését követően az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót ideiglenesen fel kell venni a 14. cikkben említett nyilvántartásba, és kérelmének jóváhagyásáig vagy elutasításáig meg kell engedni számára, hogy továbbra is működjön az Unióban, és a 11. cikk szerint jóváhagyhatja az Unión kívül letelepedett és ugyanahhoz a csoporthoz tartozó, ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által nyújtott ESG-minősítést.

(3) Az e cikk (1) bekezdésétől eltérve az e rendelet hatálybalépésének időpontjában az Unióban működő, az 5. cikk (1) bekezdésének értelmében vett, ESG-minősítést nyújtó kis szolgáltatók az 5. cikkel összhangban 2026. november 2-ig értesítik az ESMA-t, ha továbbra is működni kívánnak az Unióban. Az említett határidőig benyújtott értesítés hiányában be kell szüntetniük tevékenységüket.

52. cikk

Felülvizsgálat

(1) A Bizottság 2029. január 2-ig értékeli e rendelet alkalmazását.

(2) A Bizottság az értékelés főbb megállapításairól jelentést nyújt be az Európai Parlamentnek és a Tanácsnak. Az értékelés végzése során a Bizottság figyelembe veszi a piaci fejleményeket és a rendelkezésére álló releváns bizonyítékokat. A jelentésnek értékelnie kell különösen a következőket:

a) e rendeletnek a fenntartható gazdaságra való átállásra, az (EU) 2021/1119 rendeletben meghatározott uniós éghajlati célok eléréséhez szükséges beruházások hiányára, valamint a magántőke-áramlás fenntartható befektetések felé történő átirányítására gyakorolt hatása;

b) e rendeletnek a piaci struktúrára gyakorolt hatása, beleértve az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók számának alakulását és sokféleségüket;

c) e rendelet hatálya megfelelő-e az 1. cikkel összhangban a célkitűzéseinek eléréséhez, beleértve azt is, hogy a környezeti, társadalmi és emberi jogi, valamint irányítási tényezőkre vonatkozó adattermékek szolgáltatóit e rendelet hatálya alá kell-e vonni;

d) az Unión kívül letelepedett, ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók Unióban való működésére vonatkozó előírások megfelelősége;

e) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók uniós piacának működése, beleértve a potenciális összeférhetetlenségeket és azok ESMA általi felügyeletét;

f) e rendelet, beleértve a 28. cikkben említett beavatkozás tilalmának elvét is, hozzájárult-e az ESG-minősítések minőségének és megbízhatóságának javításához, és csökkentette-e a félrevezető ESG-minősítések használatát.

(3) Amennyiben a Bizottság helyénvalónak tartja, a jelentéshez csatolja az e rendelet vonatkozó rendelkezéseinek módosítására irányuló jogalkotási javaslatot.

53. cikk

Hatálybalépés és alkalmazás

Ez a rendelet az *Európai Unió Hivatalos Lapjában* való kihirdetését követő huszadik napon lép hatályba.

Ezt a rendeletet 2026. július 2-től kell alkalmazni.

Ez a rendelet teljes egészében kötelező és közvetlenül alkalmazandó valamennyi tagállamban.

Kelt Strasbourgban, 2024. november 27-én.

az Európai Parlament részéről	*a Tanács részéről*
az elnök	*az elnök*
R. METSOLA	BÓKA J.

I. MELLÉKLET

AZ ENGEDÉLY IRÁNTI KÉRELEMBEN FELTÜNTETENDŐ INFORMÁCIÓK

Az engedély iránti kérelem a következő információkat tartalmazza:

a) a kérelmező teljes neve, az Unión belüli bejegyzett székhelye címe, a kérelmező honlapja és – amennyiben rendelkezésre áll – a kérelmező jogalany-azonosítója (LEI);

b) a kérelmező kapcsolattartó személyének neve és elérhetősége;

c) a kérelmező jogállása;

d) a kérelmező tulajdonosi szerkezete;

e) a kérelmező tulajdonosi szerkezetén belül azon szervezetek megnevezése, amelyek ESG-minősítéseket vagy a 16. cikk (1) bekezdésében felsorolt bármely más tevékenységet fognak nyújtani;

f) a kérelmező felső vezetése tagjainak személyazonossága, valamint képesítésük, tapasztalatuk és képzettségük szintje;

g) a kérelmezőnek dolgozó, az ESG-minősítési tevékenységekben közvetlenül részt vevő minősítő elemzők, alkalmazottak és más személyek száma, valamint tapasztalatuk és képzettségük szintje;

h) ESG-minősítések általi várható piaci lefedettség;

i) a kérelmező által az ESG-minősítések kibocsátása és felülvizsgálata során alkalmazott eljárások és módszertanok ismertetése, annak ismertetése, hogy a kérelmező várhatóan felhasznál-e az (EU) 2019/2088 rendelet és a 2013/34/EU irányelv alapján közzétett információkat, és a kérelmező várhatóan tudományos bizonyítékokon alapuló módszertanokat alkalmaz-e, és figyelembe veszi-e a Párizsi Megállapodás vagy bármely más vonatkozó nemzetközi megállapodás céljait és célkitűzéseit;

j) az e rendelet 15. cikkében említett összeférhetetlenség azonosítására, kezelésére és közzétételére a kérelmező által alkalmazott politikák vagy eljárások;

k) adott esetben az e rendelet hatálya alá tartozó tevékenységekre vonatkozó, meglévő vagy tervezett kiszervezési megállapodásokkal kapcsolatos dokumentumok és információk;

l) adott esetben a kérelmező által végzett vagy végezni tervezett egyéb tevékenységekre, többek között a várható jóváhagyásokra vonatkozó információk;

m) adott esetben a kérelmező által végrehajtott, az e rendelet 16. cikkének (2) és (3) bekezdésében említetek szerintit konkrét intézkedésekre vonatkozó információk;

n) adott esetben a korábbi ESG-minősítési tevékenységekre vonatkozó információk.

II. MELLÉKLET

SZERVEZETI KÖVETELMÉNYEK

1. Nyilvántartási információk

Az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a következők mindegyikéről nyilvántartást vezetnek:

a) minden ESG-minősítés esetében, adott esetben:

i. az ESG-minősítés meghatározásában részt vevő minősítő elemzők személyazonossága, az ESG-minősítést jóváhagyó személyek személyazonossága, információ arról, hogy megbízáson alapuló vagy megbízás nélküli volt-e az ESG-minősítés, valamint az ESG-minősítési intézkedés meghozatalának időpontja;

ii. a szabályokon alapuló módszertan kidolgozásáért felelős személyek személyazonossága és a minősítési módszertant jóváhagyó személyek személyazonossága;

b) a minősített tételtől vagy a minősített tétel kibocsátójától vagy azzal kapcsolatban álló harmadik féltől, illetve az ESG-minősítések bármilyen felhasználójától kapott díjakhoz kapcsolódó könyvviteli nyilvántartás;

c) az ESG-minősítések minden felhasználójának könyvviteli nyilvántartása;

d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az ESG-minősítések meghatározására használt bevált eljárások és minősítési módszertanok nyilvántartása;

e) a belső nyilvántartás és a külső kommunikáció, és akták – köztük a nem nyilvános információk és munkadokumentumok –, amelyek az ESG-minősítéssel kapcsolatos döntések alapjául szolgálnak;

f) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató által az e rendeletnek való megfelelés céljából végrehajtott eljárások és intézkedések nyilvántartása;

g) az ESG-minősítés meghatározásához használt módszertan;

h) a standard eljárások és módszertanok változásai vagy azoktól való eltérések;

i) a panaszokkal kapcsolatos összes dokumentum, köztük a panaszos által benyújtottak.

2. Kiszervezés

Amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató az ESG-minősítés nyújtásával kapcsolatos funkciókat vagy bármely releváns szolgáltatást vagy tevékenységet kiszervez egy szolgáltatónak, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató biztosítja a következő feltételek teljesülését:

a) a szolgáltató megfelelő képességgel, kapacitással és jogszabályban előírt engedéllyel rendelkezik a kiszervezett funkciók, szolgáltatások vagy tevékenységek megbízható és szakmai szintű elvégzéséhez;

b) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megfelelő intézkedéseket tesz, ha úgy tűnik, hogy a szolgáltató nem képes eredményesen és az alkalmazandó jognak és a szabályozási követelményeknek megfelelően végezni a kiszervezett funkciókat;

c) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató rendelkezik a kiszervezett funkciók eredményes felügyeletéhez és a kiszervezéssel összefüggő kockázatok kezeléséhez szükséges szakértelemmel;

d) a szolgáltató tájékoztatja az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatót minden olyan fejleményről, amely jelentős mértékben befolyásolhatja a kiszervezett funkciók jognak és szabályozási követelményeknek megfelelő végzésére való képességét;

e) amennyiben szükséges, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megszüntetheti a kiszervezési megállapodásokat;

f) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató észszerű lépéseket, köztük vészhelyzeti tervet foganatosít, hogy elkerülje a szolgáltatónak az ESG-minősítés meghatározásának folyamatában való részvételével kapcsolatos indokolatlan működési kockázatot.

III. MELLÉKLET

KÖZZÉTÉTELI KÖVETELMÉNYEK

1. Nyilvános közzétételi minimumkövetelmények

Az e rendelet 23. cikkével összhangban az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók legalább a következőket teszik közzé honlapjukon és az egységes európai hozzáférési ponton keresztül:

a) áttekintés az alkalmazott minősítési módszertanokról és azok változásairól, jelezve azt is, hogy az elemzés visszatekintő vagy előretekintő-e, valamint a lefedett időhorizontot;

b) az alkalmazott ágazati osztályozás;

c) az adatforrások áttekintése, beleértve azt is, hogy az adatok a 2013/34/EU irányelvben előírt fenntarthatósági nyilatkozatokból vagy az (EU) 2019/2088 rendelet alapján közzétett információkból származnak-e, valamint hogy a források nyilvánosak vagy nem nyilvánosak, továbbá áttekintés az adatfolyamatokról, bemeneti adatok becslése rendelkezésre nem állás esetén, és az adatfrissítés gyakorisága;

d) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató tulajdonosi szerkezete;

e) tájékoztatás arról, hogy a minősítési módszertanok tudományos bizonyítékokon alapulnak-e, és hogyan;

f) tájékoztatás az ESG-minősítések egyértelműen meghatározott célkitűzéséről, jelezve, hogy a minősítés kockázatokat, hatásokat vagy mindkettőt értékeli-e a kettős lényegesség elve szerint, vagy bármely más dimenziókat, valamint kettős lényegesség esetén a kockázat és a hatás lényegességének aránya;

g) az ESG-minősítés hatálya – azaz, hogy kiterjed-e egy egyedi E-, S- vagy G-tényezőre, vagy egy E-, S- és G-tényezőket összesítő összesített minősítésről van-e szó, vagy kiterjed-e olyan konkrét kérdésekre, mint az átmeneti kockázatok;

h) összevont ESG-minősítés esetén az E-, S- és G-tényezők három átfogó kategóriájának súlyozása (például: 33 % az E-tényezőre, 33 % az S-tényezőre, 33 % a G-tényezőre) és a súlyozási módszer magyarázata, beleértve az egyes E-, S- és G-kategóriák szerinti súlyt;

i) az E-, S- vagy G-tényezőkön belül az ESG-minősítés által lefedett témák és annak meghatározása, hogy ezek megfelelnek-e a 2013/34/EU irányelv 29b. cikke szerint kidolgozott fenntarthatósági beszámolási standardok témáinak;

j) tájékoztatás arról, hogy a minősítés abszolút vagy relatív értékben van-e kifejezve;

k) adott esetben hivatkozás a mesterséges intelligencia használatára az adatgyűjtési vagy minősítési folyamat során, beleértve a mesterséges intelligencia használatának jelenlegi korlátaira és kockázataira vonatkozó információkat;

l) általános tájékoztatás az ügyfeleknek felszámított díjak megállapításához használt kritériumokról, a különböző figyelembe vett elemek meghatározásával, valamint általános tájékoztatás az üzleti/fizetési modellről;

m) az ESG-minősítések összeállításához használt adatforrások és módszertanok bármilyen korlátozottsága;

n) az összeférhetetlenség fő kockázatai és az azok csökkentésére tett lépések;

o) ha egy minősített tétel ESG-minősítése kiterjed az E-tényezőre, tájékoztatás arról, hogy a minősítés figyelembe veszi-e a Párizsi Megállapodás vagy bármely más vonatkozó nemzetközi megállapodás céljait és célkitűzéseit;

p) ha egy minősített tétel ESG-minősítése kiterjed az S- és G-tényezőkre, tájékoztatás arról, hogy a minősítés figyelembe vesz-e bármely vonatkozó nemzetközi megállapodást;

q) az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók rendelkezésére álló információk tekintetében meglévő bármilyen korlátozás.

2. További közzétételek az ESG-minősítések felhasználói és a 2013/34/EU irányelv hatálya alá tartozó minősített tételek számára

A 24. cikkel összhangban és az e melléklet 1. pontjában említett minimális közzétételeken túlmenően az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók a következő tájékoztatást adják az ESG-minősítések felhasználói, a minősített tételek és adott esetben a minősített tétel ilyen minősítés tárgyát képező kibocsátói számára:

a) részletesebb áttekintés az alkalmazott minősítési módszertanokról és azok változásairól, beleértve a következőket:

i. adott esetben a minősítés alapjául szolgáló tudományos bizonyítékok és feltételezések;

ii. az E-, S- és G-tényezőkre vonatkozó fő teljesítménymutatók és a súlyozási módszer;

iii. összevont ESG-minősítés esetén az egyes E-, S- és G-tényezők kategóriáira vonatkozó értékelés eredménye oly módon bemutatva, hogy biztosított legyen az E-, S- és G-kategória összehasonlíthatósága;

iv. a módszertanok esetleges hiányosságai és az e hiányosságok kezelése érdekében hozott intézkedések;

v. a módszertanok felülvizsgálatára vonatkozó politikák;

vi. amennyiben a minősítési módszertanok, modellek, fő minősítési feltevések vagy adatforrások (beleértve a becsléseket is) bármilyen lényeges változása miatt javították vagy rontották az ESG-minősítést, e változások okai és a minősítésekre gyakorolt hatásuk;

vii. a módszertanok legutolsó felülvizsgálatának időpontja;

viii. amennyiben az ESG-minősítés lefedi az E-tényezőt, annak jelzése, hogy az ESG-minősítés korrelál-e – és ha igen, milyen mértékben – az (EU) 2020/852 rendelet szerinti taxonómiához való igazodás százalékos arányával, vagy összhangban áll-e más nemzetközi megállapodásokkal, az esetleges jelentős eltérések magyarázatával együtt;

b) részletesebb áttekintés az adatfolyamatokról, beleértve a következőket:

i. részletesebb magyarázat a felhasznált adatforrásokról – jelezve, hogy azok nyilvánosak vagy nem nyilvánosak, hogy bizonyosságot nyújtó megbízásnak minősülnek-e, és hogy azok a 2013/34/EU irányelv 19a. és 29b. cikke szerint kidolgozott, a fenntartható gazdasági tevékenységekre vonatkozó fenntarthatósági beszámolási standardokból származnak-e, valamint az (EU) 2020/852 rendelet és az (EU) 2019/2088 rendelet szerinti információk közzététele, beleértve azt is, hogy felhasználják-e az ilyen fenntarthatósági beszámolási standardokból származó, a vállalatok átállási terveire vonatkozó információkat, és ha igen, hogyan;

ii. adott esetben a becslés és az ágazati átlag használata, valamint az alapul szolgáló módszertan magyarázata;

iii. az adatok frissítésére és a múltbeli adatok felülvizsgálatára vonatkozó politikák, valamint az adatok utolsó frissítésének időpontja;

iv. az adatminőség ellenőrzése, annak gyakorisága és problémák felmerülése esetén a korrekciós folyamat;

v. adott esetben az adatforrások korlátozottságának kezelése érdekében tett lépések;

c) adott esetben tájékoztatás a minősített tételekkel és a minősített tételek kibocsátóival való együttműködésről, beleértve azt is, hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató végzett-e helyszíni szemléket vagy látogatásokat, és ha igen, milyen gyakorisággal;

d) amennyiben az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató megbízás nélküli minősítést ad ki, az ESG-minősítésben erre vonatkozó jól látható nyilatkozat feltüntetése, beleértve az arra vonatkozó tájékoztatást, hogy a minősített tétel vagy az azzal kapcsolatban álló harmadik fél kapott-e értesítést arról, hogy minősítés készül róla, hogy részt vett-e a minősítési folyamatban, és hogy az ESG-minősítést nyújtó szolgáltató hozzáfért-e a minősített tétel vagy az azzal kapcsolatban álló harmadik fél vezetőségéhez és releváns belső dokumentumaihoz;

e) adott esetben magyarázat az adatgyűjtési vagy a minősítési folyamat során alkalmazott mesterséges intelligencia módszertanhoz;

f) egy minősített tételre vonatkozó olyan jelentős új információ esetén, amely befolyásolhatja az ESG-minősítés eredményét, az ESG-minősítést nyújtó szolgáltatók ismertetik azt, hogy hogyan vették figyelembe ezt az információt, és hogy módosították-e a vonatkozó ESG-minősítést.

Adott esetben az e melléklet 2. pontjában említett információnak egyedinek kell lennie minden egyes közzétett ESG-minősítés tekintetében.