

17.4.2024

A9-0417/ 001-001

## **MUUDATUSETTEPANEKUD 001-001**

Majandus- ja rahanduskomisjon

### **Raport**

**Aurore Lalucq**

**A9-0417/2023**

Keskkonna-, sotsiaal- ja juhtimisalaste (ESG) reitingutega seotud tegevuse läbipaistvus ja terviklikkus

Ettepanek võtta vastu määrus (COM(2023)0314 – C9-0203/2023 – 2023/0177(COD))

---

### **Muudatusettepanek 1**

EUROOPA PARLAMENDI MUUDATUSED\*

komisjoni ettepanekule

-----  
2023/0177 (COD)

### **EUROOPA PARLAMENDI JA NÕUKOGU MÄÄRUS**

**keskkonna-, sotsiaal- ja juhtimisalaste (ESG) reitingutega seotud tegevuse läbipaistvuse ja terviklikkuse kohta**

(EMPs kohaldatav tekst)

EUROOPA PARLAMENT JA EUROOPA LIIDU NÕUKOGU,  
võttes arvesse Euroopa Liidu toimimise lepingut, eriti selle artiklit 114,  
võttes arvesse Euroopa Komisjoni ettepanekut,  
olles edastanud seadusandliku akti eelnõu riikide parlamentidele,  
võttes arvesse Euroopa Majandus- ja Sotsiaalkomitee arvamust<sup>1</sup>,

---

\* Muudatused: uus või muudetud tekst on märgistatud paksus kaldkirjas, välja jäetud tekst on tähistatud sümboliga ■ .

<sup>1</sup> ELT C , , lk.

toimides seadusandliku tavamenetluse kohaselt ning arvestades järgmist:

- (1) 25. septembril 2015 võttis ÜRO Peaassamblee vastu uue üleilmse kestliku arengu raamistiku, kestliku arengu tegevuskava aastani 2030 „Muudame oma maailma“<sup>1</sup>, milles on kesksel kohal kestliku arengu eesmärgid. Komisjoni 2016. aasta teatise „Euroopa jätkusuutliku tuleviku järgmised sammud“<sup>2</sup> seostatakse kestliku arengu eesmärgid liidu poliitikaraamistikuga, tagamaks, et kõigi liidu meetmete ja poliitikaalgatuste puhul arvestataks liidus ja mujal maailmas kestliku arengu eesmärke algusest peale. Euroopa Ülemkogu 20. juuni 2017. aasta järeldustes<sup>3</sup> kinnitati Euroopa Liidu ja liikmesriikide pühendumust 2030. aasta tegevuskava täielikule, järjepidevale, terviklikule, integreeritud ja tulemuslikule rakendamisele tihedas koostöös partnerite ja muude sidusrühmadega. ***Lisaks on ÜRO vastutustundlike investeeringute põhimõtetega nõustunud üle 3000 allakirjutanu, kelle hallatavate varade maht on üle 100 triljoni euro.*** 11. detsembril 2019 avaldas komisjon teatise „Euroopa roheline kokkulepe“<sup>4</sup>. ***30. juunil 2021 kirjutasid Euroopa Parlament ja nõukogu alla Euroopa kliimamäärusele, mis kehtestab liidu õiguses komisjoni 11. detsembri 2019. aasta teatise „Euroopa roheline kokkulepe“ (edaspidi „Euroopa rohelepe“) seatud eesmärgi muuta liidu majandus ja ühiskond 2050. aastaks kliimanetraalseks.***
- (2) Üleminek kestlikule majandusele on väga oluline, et tagada liidu majanduse pikaajaline konkurentsivõime ***ja kestlikkus ning liidu kodanike elukvaliteet ja hoida globaalne soojenemine tunduvalt alla 1,5 °C künnise.*** Kestlikkus on kaua olnud liidu prioriteet ning ka liidu aluslepingutes tunnustatakse selle sotsiaalset ja keskkonnamõõdet.
- (3) Selleks et saavutada liidus kestliku arengu eesmärgid, on vaja suunata kapitalivood kestlikesse investeeringutesse. Nende eesmärkide saavutamiseks ***tuleb kasutada täielikult kõiki siseturu võimalusi.*** Selles kontekstis on ülioluline kõrvaldada tegurid, mis takistavad siseturul kapitali tõhusat liikumist kestlike investeeringute poole, ennetada selliste takistuste teket ***ning kehtestada eeskirjad ja standardid, et ühelt poolt stimuleerida kestlikku rahandust ja teiselt poolt pärssida investeeringuid, mis võivad kestliku arengu eesmärkide saavutamist takistada.***
- (4) ELi lähenemisviis kestlikule ja kaasavale majanduskasvule tugineb Euroopa sotsiaalõiguste samba 20 põhimõttele, et tagada õiglane üleminek nimetatud eesmärgile ja poliitikale, mis ei jäta kedagi kõrvale. Lisaks on ELi sotsiaalvaldkonna õigustikus, sealhulgas võrdõiguslikkuse liidu strateegiates,<sup>5</sup> sätestatud standardid tööõiguse, võrdsuse, juurdepääsetavuse, töötervishoiu ja tööohutuse ning diskrimineerimisvastase võitluse valdkonnas.
- (5) ***Finantsturgudel on oluline roll kapitali suunamisel investeeringutesse, mis on vajalikud liidu kliima- ja keskkonnanäe-eesmärkide saavutamiseks.*** 2018. aasta märtsis avaldas komisjon tegevuskava „Jätkusuutliku majanduskasvu rahastamine“<sup>6</sup>, milles on kehtestatud jätkusuutliku rahastamise strateegia. Tegevuskava eesmärk on lõimida

---

<sup>1</sup> Kestliku arengu tegevuskava aastani 2030 „Muudame oma maailma“ (ÜRO 2015).

<sup>2</sup> COM(2016) 739 final.

<sup>3</sup> CO EUR 17, CONCL. 5.

<sup>4</sup> Komisjoni 11. detsembri 2019. aasta teatis „Euroopa roheline kokkulepe“, COM(2019) 640 final.

<sup>5</sup> Soolise võrdõiguslikkuse strateegia; LGBTIQ-inimeste võrdõiguslikkuse strateegia; romasid käsitlev strateegiline raamistik; puuetega inimeste õiguste strateegia.

<sup>6</sup> Euroopa Komisjon, tegevuskava „Jätkusuutliku majanduskasvu rahastamine“, COM(2018) 97 final.

jätksuutlikkusega seotud tegurid riskijuhtimisse ning suunata kapitalivood ümber kestlikesse investeringutesse, et tagada kestlik ja kaasav majanduskasv.

- (6) Tegevuskava raames tellis komisjon uuringu „Study on Sustainability related Ratings, Data and Research“,<sup>1</sup> et teha kokkuvõtte kestlikkusega seotud toodete ja teenuste turu arengust, määratleda peamised turuosalised ja tuua esile võimalikud puudused. Uuringu tulemusel koostati turuosaliste, kestlike toodete ja turul pakutavate teenuste loetelu ja liigitus ning analüüsiti seda, kuidas turuosalised kestlikkusega seotud tooteid ja teenuseid kasutavad ning millisena nad tajuvad nende kvaliteeti. Uuringus rõhutati, et **esineb huvide konflikte**, ESG reitingute meetodikad ei ole läbipaistvad ega täpsed ning et nende andjate **terminoloogia ja tegevus ei ole selged**.
- (7) Euroopa roheline kokkuleppe raames esitas komisjon kestliku rahanduse uuendatud strateegia. Kestliku rahanduse uuendatud strateegia võeti vastu 6. juulil 2021<sup>2</sup>.
- (8) Järelmeetmena kuulutas komisjon kestliku rahanduse uuendatud strateegias välja ESG reitinguid käsitleva avaliku konsultatsiooni, mille tulemusi võetakse arvesse mõjuhinnangus. 2022. aastal toimunud avalikus konsultatsioonis kinnitasid sidusrühmad muret selle pärast, et ESG reitingute meetodid ja eesmärgid ei ole läbipaistvad ning et ESG reitingutega seotud tegevus on ebaselge. **Kuna usaldus on finantsturgude toimimises ülioluline, tuleks keskkonna-, sotsiaalsete ja juhtimisalaste reitingute läbipaistvuse ja usaldusvääruse puudumine kiiresti luubi alla võtta**.
- (9) Rahvusvahelisel tasandil avaldas Rahvusvaheline Väärtpaberijärelevalve Organisatsioon (IOSCO) 2021. aasta novembris aruande, mis sisaldab soovitusi ESG reitingu andjate kohta<sup>3</sup>.
- (10) ESG reitingutel on üleilmsetel kapitaliturgudel oluline roll, kuna investorid, laenuvõtjad ja emitendid kasutavad neid üha enam teadlike ja kestlike investeerimis- ja rahastamisotsuste tegemisel. Krediidiasutused, investeerimisühingud, kindlustusandjad, elu- ja edasikindlustusandjad ning teisedki kasutavad neid sageli oma investeerimistegevuse kestlikkuse või kestlikkusriskide ja -võimaluste võrdlusalusena. Seetõttu mõjutavad ESG reitingud oluliselt turgude toimimist ning investorite ja tarbijate usaldust ja kindlustunnet. Tagamaks, et liidus kasutatavad ESG reitingud oleksid sõltumatud, **võrreldavad** ja piisavalt kvaliteetsed, on oluline korraldada ESG reitingutega seotud tegevust terviklikkuse, läbipaistvuse, vastutustunde ja hea valitsemistava põhimõtete kohaselt **ning kooskõlas liidu õiguse kesksete põhimõtetega**. ESG reitingute parem võrreldavus ja suurem usaldusväärus suurendaks selle kiiresti kasvava turu tõhusust, hõlbustades seeläbi liikumist roheline kokkuleppe eesmärkide suunas.
- (11) ESG reitingutel on toetav roll liidu kestliku rahanduse turu nõuetekohases toimimises, pakkudes olulisi teabeallikaid, mida investorid ja finantsasutused saavad kasutada investeerimisstrateegiate, riskijuhtimise ja avalikustamiskohustuse jaoks. Seepärast on vaja tagada, et ESG reitingud annaksid kasutajatele olulist otsustamiseks vajalikku

---

<sup>1</sup> Euroopa Komisjon, finantsstabiilsuse, finantsteenuste ja kapitaliturgude liidu peadirektoraat, „Study on sustainability-related ratings, data and research“, Euroopa Liidu Väljaannete Talitus, 2021, <https://data.europa.eu/doi/10.2874/14850>.

<sup>2</sup> Komisjoni teatis „Kestlikule majandusele ülemineku rahastamise strateegia“, COM(2021) 390 final.

<sup>3</sup> [IOSCO aruanne ESG reitingute andjate ja andmetoodete pakujate kohta, kättesaadav aadressil: https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf.](https://www.iosco.org/library/pubdocs/pdf/IOSCOPD690.pdf)

teavet ning et ESG reitingute kasutajad mõistaksid paremini nende reitingute eesmäärke ning seda, milliseid konkreetseid aspekte ja näitajaid nende reitingutega mõõdetakse.

- (12) Tuleb arvesse võtta asjaolu, et ESG reitingute turul on erinevad ärimudelid. Esimene ärimudel on nn kasutaja maksab (user-paid) mudel, mida kasutavad peamiselt investorid, kes ostavad ESG reitinguid investeerimisotsuste tegemiseks. Teine ärimudel on nn emitent maksab (issuer-pay) mudel, mille puhul ettevõtjad ostavad ESG reitinguid, et hinnata oma tegevusega seotud riske ja võimalusi.
- (13) Liikmesriigid ei tee järelevalvet ESG reitingu andjate tegevuse ega ESG reitingute andmise tingimuste üle ega reguleeri neid. On tõenäoline, et tagamaks kooskõla kestliku arengu ja Euroopa rohelise kokkuleppe eesmärkidega, võtavad liikmesriigid olemasolevaid erinevusi, vähest läbipaistvust ja ühiste eeskirjade puudumist arvestades vastu üksteisest erinevad meetmed ja lähenemisviisid, mis kahjustavad ja takistavad otseselt siseturu korralikku toimimist ning on kahjulikud ka ESG reitingute turule. ESG reitingu andjate suhtes, kes annavad ESG reitinguid liidu finantsasutustele ja ettevõtjatele, kohaldataks eri liikmesriikides erinevaid eeskirju. Erinevad standardid ja turutavad raskendaksid reitingute koostamise protsessis selguse saavutamist ja nende võrdlemist, luues seega kasutajatele ebavõrdsed turutingimused, tekitades siseturul lisatõkkeid ning investeerimisotsuste moonutamise riski.
- (14) Käesolev määrus täiendab olemasolevat ELi kestliku rahanduse raamistikku. Kokkuvõttes peaksid ESG reitingud lihtsustama teabe liikumist, et hõlbustada investeerimisotsuste tegemist.
- (15) ESG reitingu andjaid puudutavaid eeskirju ei tuleks kohaldada eritellimusel koostatud ESG reitingute suhtes, mis edastatakse üksnes tellimuse esitanud isikule ning mida ei kavatseta avalikustada ega levitada ega muul viisil tellijatele kättesaadavaks teha. Selliseid eeskirju ei tuleks kohaldada Euroopa finantsettevõtjate koostatud ESG reitingute suhtes, kui neid kasutatakse **üksnes** asutusesisestel eesmärkidel **või jagatakse kontserni piires**. **ESMA peaks välja töötama regulatiivsete standardite eelnõud, et sisekasutuse mõiste täpselt kindlaks määrata. Võrdsete tingimuste säilitamiseks peaks ESMA tagama, et erandit ei kohaldata ESG reitingute suhtes, mille finantsettevõtja annab teistele isikutele, välja arvatud Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2019/2088<sup>1</sup> ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2020/852<sup>2</sup> kohase teatava teabe avalikustamise korral.** Eeskirjade kohaldamisest tuleks vabastada ka Euroopa või riiklike ametiasutuste **väljatöötatud** ESG reitingud. Selliseid eeskirju **ei tohiks** kohaldada selliste ESG andmete esitamise suhtes, mis ei sisalda andmeid reitingu või punktisumma kohta ning mille suhtes ei kohaldata modelleerimist või analüüsi, mille tulemusel koostatakse ESG reiting.
- (15a) **ESG reitingu andjaid käsitlevaid nõudeid ei tohiks põhimõtteliselt kohaldada Euroopa Keskpangade Süsteemi (EKPS) liikmete antud reitingute suhtes. See tuleneb vajadusest tagada, et käesolev määrus ei mõjutaks tahtmatult EKPSi meetmeid, mille eesmärk on võtta EKPSi rahapoliitika tagatisraamistikus arvesse kliimakaalutlusi,**

---

<sup>1</sup> **Euroopa Parlamendi ja nõukogu 27. novembri 2019. aasta määrus, mis käsitleb jätkusuutlikkust käsitleva teabe avalikustamist finantsteenuste sektoris (ELT L 317, 9.12.2019, lk 1).**

<sup>2</sup> **Euroopa Parlamendi ja nõukogu 18. juuni 2020. aasta määrus (EL) 2020/852, millega kehtestatakse kestlike investeringute hõlbustamise raamistik ja muudetakse määrust (EL) 2019/2088 (ELT L 198, 22.6.2020, lk 13).**

*täites süsteemi peamist eesmärki säilitada hindade stabiilsus ja toetada liidu üldist majanduspoliitikat.*

- (15b) *Mittetulunduslikke kodanikuühiskonna organisatsioone, kes koostavad tulemustabeleid või paremusjärjestusi mitteärilistel eesmärkidel ja teevad need paremusjärjestused tasuta kättesaadavaks, ei tuleks pidada käesoleva määruse kohaldamisalasse kuuluvaks. Nad peaksid siiski püüdma järgida käesolevas määruses sätestatud läbipaistvusnõudeid, kui see on asjakohane.*
- (15c) *Äriühingute ESG profiili hindamisel ning oma kestlike investeerimis- ja rahastamisotsuste tegemise protsessides tuginevad krediitiasutused, investeerimisühingud, kindlustusandjad ja edasikindlustusandjad ning teisedki nii välistele ESG reitingutele kui ka välistele ESG andmetoodele. Finantsasutused peaksid kandma vastutust nende finantstooteid puudutavate rohepesu süüdistuste korral, samas kui muu hulgas heitkoguseid ja negatiivset meediakajastust käsitlevaid andmeid hõlmava ESG teabe levitamine üksuste või finantstoodete kohta nende endi välja töötatud või kehtestatud meetodika abil ei peaks käesoleva määruse kohaldamisalasse kuuluma. Komisjon peaks korraldama käesoleva määruse läbivaatamise, mille käigus hinnatakse, kas kindlaksmääratud kohaldamisala on piisav, et tagada investorite ja tarbijate usaldus finantstoodete ja -teenuste kestlikkustulemuste vastu, ning vajaduse korral nähakse ette käesoleva määrusega hõlmatud ESG andmetoode ning ESG andmetoode pakkujate kogumi laiendamine.*
- (16) *Oluline on kehtestada eeskirjad, millega tagatakse, et liidus tegevusloa saanud ESG reitingu andjate antud ESG reitingud on piisavalt kvaliteetsed, nende suhtes kohaldatakse asjakohaseid nõudeid, arvestades mitmesuguste ärimudelite olemasolu, ja nendega tagatakse turu usaldusväärsus. Neid eeskirju kohaldataks keskkonna-, sotsiaal- ja juhtimistegureid sisaldavate üldiste ESG reitingute suhtes ning reitingute suhtes, mis käsitlevad ainult ühte keskkonna-, sotsiaal- või juhtimistegurit või selle teguri alakomponenti. Tuleks esitada eraldi keskkonna- (E), sotsiaal- (S) ja juhtimisalased (G) reitingud, mitte üks E-, S- ja G-tegureid koondav ESG parameeter. Kui ESG reitingu andjad otsustavad siiski anda koondreitinguid, peaksid nad avalikustama ja põhjendama igale komponendile (E, S ja G) antud määra ja kaalu, mis peaks põhinema samal skaalal, et iga E-, S- ja G-kategooriat saaks võrrelda teiste kategooriatega.*
- (17) *Võttes arvesse väljaspool liitu asuvatelt teenuseosutajatelt saadud ESG reitingute kasutamist, on vaja kehtestada nõuded, mille alusel kolmandate riikide ESG reitingu andjad võivad pakkuda oma teenuseid liidus. See on vajalik selleks, et tagada turu usaldusväärsus, investorite kaitse ja õigusnormide nõuetekohane täitmine. Peaks olema objektiivne põhjus, miks kolmanda riigi ESG reitingu andjal on vaja ESG reiting anda ja miks see ESG reiting tuleb liidus kasutamiseks heaks kiita. Seepärast on nende kolmandate riikide ESG reitingu andjate jaoks kavandatud kolm võimalikku korda: samaväärsus, kinnitamine ja tunnustamine. Üldpõhimõttena peaksid järelevalve ja reguleerimine kolmandas riigis olema samaväärsed liidu ESG reitingute järelevalve ja reguleerimisega. Seepärast saab kolmandas riigis asuva ESG reitingu andja antud ESG reitinguid liidus pakkuda üksnes juhul, kui komisjon on teinud positiivse otsuse kolmandas riigis kasutatava korra samaväärsuse kohta. Selleks et saada kasu liidu samaväärsest õigus- ja järelevalvekorrast, peaksid kolmandate riikide ESG reitingute andjad olema kolmandas riigis seaduslikult asutatud ja tegevusloa saanud või registreeritud. Et vältida võimalikku kahjulikku mõju, mis tuleneb sellest, kui kolmanda riigi ESG reitingu andja lõpetab järsku ESG reitingu pakkumise liidus, tuleks siiski ette*

näha ka teatavad muud mehhanismid, st kinnitamine ja tunnustamine. Igal kontsernistruktuuriga ESG reitingu andjal peaks olema võimalik kasutada väljaspool liitu väljatöötatud ESG reitingute kinnitamise mehhanismi, tingimusel et ta asutab kontsernisiseselt liidu tegevusloaga ESG reitingu andja. Väiksemad ESG reitingu andjad (direktiivi 2013/34/EL kohaste väikeettevõtjate määratlemiseks kasutatud netokäibe maksimumkünnise tähenduses)<sup>1</sup> kes üldjuhul ei kuulu kontserni ja kellel ei pruugi olla vahendeid, et liidus tegevusloa saanud juriidiline isik omandada, peaksid saama jätkata oma teenuste pakkumist liidus või hakata neid pakkuma ning seetõttu tuleks nende suhtes kohaldada leebemat korda, s.o tunnustamist. Kui kolmanda riigi ESG reitingu andja suhtes kohaldatakse järelevalvet, tuleks kehtestada asjakohane koostöökind, et tagada nõuetekohane teabevahetus kolmanda riigi asjaomase pädeva asutusega.

- (18) Et tagada investorite ja tarbijate suur usaldus siseturu vastu, tuleks anda tegevusluba ESG reitingu andjatele, kes annavad ESG reitinguid liidus. Seega on vaja kehtestada sellise tegevuslubade andmise ühtlustatud tingimused ning tegevusloa andmise, peatamise ja kehtetuks tunnistamise kord.
- (19) Et tagada investoritele ja teistele ESG reitingute kasutajatele kõrgetasemeline teave, tuleks ESG reitinguid ja ESG reitingu andjaid puudutav teave teha kättesaadavaks Euroopa ühtses juurdepääsupunktis (ESAP)<sup>2</sup>. ESAP peaks andma üldsusele lihtsa tsentraliseeritud juurdepääsu sellisele teabele.
- (20) Et tagada ESG reitingute kvaliteet ja usaldusväarsus, peaksid ESG reitingu andjad kasutama rangeid, süstemaatilisi, *sõltumatu*id, pidevaid ning *põhjendatavaid* reitingumeetodeid. *Põhimõte on see, et ESG reitingute andjaid ergutatakse hindama, millist olulist mõju avaldab hinnatav üksus keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt.* ESG reitingu andjad peaksid ESG reitingute andmise meetodid läbi vaatama pidevalt ja vähemalt kord aastas, *võttes arvesse E-, S- või G-tegureid mõjutavaid Euroopa ja rahvusvahelisi suundumusi. Sellegipoolest on väga oluline jätta ESG reitingu andjate meetodid neid põhimõtteid järgides nende endi otsustada.*
- (21) Et tagada suurem läbipaistvus, peaksid ESG reitingu andjad avalikustama teabe meetodite, mudelite ja peamiste hindamiseelduste kohta, mida nad kasutavad oma ESG reitingutega seotud tegevuses ning igas oma ESG reitingu tootes. Võttes arvesse seda, kuidas investorid ESG reitinguid kasutavad, tuleks reitingutoodetes sõnaselgelt avalikustada, millist kahest olulisuse perspektiivist reitingus käsitletakse, kas *reiting käsitleb nii* hinnatava üksuse olulist finantsriski *kui ka* hinnatava üksuse olulist mõju keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt või võetakse arvesse ainult *hinnatava üksuse olulist mõju keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt*. Samuti peaksid reitingu andjad sõnaselgelt avaldama, kas reiting käsitleb muid mõõtmeid. Samal põhjusel peaksid ESG reitingu andjad esitama ESG reitingute tellijatele üksikasjalikumad teavet meetodite, mudelite ja peamiste hindamiseelduste kohta. Selline teave peaks võimaldama ESG

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta direktiiv 2013/34/EL teatavat liiki ettevõtjate aruandeaasta finantsaruannete, konsolideeritud finantsaruannete ja nendega seotud aruannete kohta ja millega muudetakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2006/43/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks nõukogu direktiivid 78/660/EMÜ ja 83/349/EMÜ (ELT L 182, 29.6.2013, lk 19).

<sup>2</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrus (EL) XX/XXXX, millega luuakse Euroopa ühtne juurdepääsupunkt (ESAP), mis tagab keskse juurdepääsu finantsteenuste, kapitaliturgude ja kestlikkusega seotud avalikult kättesaadavale teabele (ELT L [...], [...], lk [...]).

reitingute kasutajatel hoolikalt hinnata, kas tugineda kõnealustele ESG reitingutele või mitte. *Eelkõige peaksid ESG reitingu andjad teada andma, kas nad on võtnud arvesse E-, S- või G-tegureid või nende koondnäitajat, milline on igale asjaomasele tegurile antud reiting ja milline on nende kaal koondnäitajas. ESG reitingu andjad peaksid avalikustama ka teabe neile kättesaadava info piiratuse kohta, sealhulgas teabe hinnatava üksuse eri sidusrühmadega suhtlemise ning selle kohta, kuidas käsitletakse vastuolulist, mittetäielikku või subjektiivset teavet. (21a) ESG reitingute piisava kvaliteedi tagamiseks soovitatakse iga teguri puhul võtta arvesse liidu eesmarke ja rahvusvahelisi standardeid. Seega peaksid ESG reitingute andjad esitama teabe selle kohta, kas reitingus võetakse muu hulgas arvesse E-teguri vastavust 12. detsembril 2015 ÜRO kliimamuutuste raamkonventsiooni alusel vastu võetud Pariisi kokkuleppes (edaspidi „Pariisi kokkulepe“) püstitatud eesmärkidele, S-teguri vastavust Rahvusvahelise Tööorganisatsiooni põhikonventsioonidele organiseerumisõiguse ja kollektiivlähbirääkimiste õiguse kohta ning G-teguri vastavust maksudest kõrvalehoidumist ja maksustamise vältimist käsitlevatele rahvusvahelistele standarditele.*

- (21b) *Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrus (EL) 2019/2088, Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrus (EL) 2020/852 ja Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiv (EL) 2022/2464<sup>1</sup> on pöördelised seadusandlikud algatused, mille eesmärk on parandada ESG nõuete kättesaadavust, kvaliteeti ja järjepidevust kogu finantsturu osaliste väärtusahelas, mis peaks aitama pidevalt parandada ESG reitingute kvaliteeti.*
- (21c) *Käesolev määrus ei tohiks mõjutada ESG reitingute andmise meetodeid ega sisu. ESG reitingute andjate meetodite mitmekesisus tagab, et kasutajate mitmesuguste vajadustele on võimalik vastata, ning edendab turul konkurentsi.*
- (21d) *Kuigi ESG reitingu andja võib oma reitingumeetodis asjakohase teguri või peamise tulemusnäitajana kasutada vastavust määruuses (EL) 2020/852 sätestatud taksonoomiale, ei tohiks käesoleva määruse kohaldamisalasse kuuluvaid reitinguid käsitada ESG märgistena, mis tähistavad vastavust määrusele (EL) 2020/852 või muudele standarditele või tagavad neile vastavuse või nendega kooskõla.*
- (22) ESG reitingu andjad peaksid tagama, et nende antavad ESG reitingud on sõltumatud, objektiivsed ja piisavalt kvaliteetsed. Oluline on kehtestada organisatsioonilised nõuded, millega tagatakse võimalike huvide konfliktide ennetamine ja leevendamine. Et tagada oma sõltumatus, peaksid ESG reitingu andjad vältima huvide konflikte ning kui konflikti teke on vältimatu, siis seda sobilikul viisil ohjama. ESG reitingu andjad peaksid huvide konfliktist kiiresti teatama. Samuti peaksid nad registreerima kõik mainimisväärsed ohud ESG reitingu andja ja reitingute andmise protsessi kaasatud töötajate ja muude isikute sõltumatusele ning meetmed, mida on võetud, et selliseid ohte leevendada. Lisaks ei tohiks ESG reitingu andjatel võimalike huvide konfliktide vältimiseks olla lubatud pakkuda mitmeid muid teenuseid, sealhulgas konsultatsiooniteenuseid, krediidireitinguid, võrdlusaluseid või auditeerimistegevust. *Lisaks peaksid pangandus-, kindlustus-, edasikindlustus- või investeerimistegevusega tegelevad ESG reitingu andjad ning ESG reitingu andjaga samasse kontserni kuuluvad üksused võtma asjakohaseid meetmeid huvide konfliktide vältimiseks. Huvide konflikti ennetamiseks, tuvastamiseks, kõrvaldamiseks, ohjamiseks ja*

<sup>1</sup> *Euroopa Parlamendi ja nõukogu 14. detsembri 2022. aasta direktiiv (EL) 2022/2464, millega muudetakse määrust (EL) nr 537/2014, direktiivi 2004/109/EÜ, direktiivi 2006/43/EÜ ja direktiivi 2013/34/EL seoses äriühingute kestlikkusaruandlusega (ELT L 322, 16.12.2022, lk 15).*

avalikustamiseks ning selleks, et tagada igal ajal ESG reitingute andmise ja kontrollimise protsessi kvaliteet, terviklikkus ja põhjalikkus, peaksid ESG reitingu andjad seoses reitingute andmise protsessi kaasatud töötajate ja muude isikutega kehtestama veel ka asjakohased asutusesised tegevuspõhimõtted ja sisekorra. Need peaksid eelkõige hõlmama sisekontrollimehhanismi ja täitmiskontrolli.

- (22a) *Keskse tähtsusega on konkurents ESG reitingu andjate vahel ja väikestel ESG reitingu andjatel turule sisenemist võimaldav keskkond, sest reitingu andjate koondumisega võivad kaasneda kõrgemad hinnad, turuletuleku tõkked, väiksem konkurents, innovatsiooni pidurdumine, reitingu andjate tegevuse väiksem geograafiline ulatus ja väiksemate emitentide vähene hõlmatus. Seetõttu peaksid rohkem kui üht ESG reitingut soovivad üksused valima vähemalt ühe ESG reitingu andja, kelle turuosa on alla 15 %.*
- (23) Et suurendada selgust ja usaldust ESG reitingu andjate tegevuse vastu, on vaja kehtestada nõuded ESG reitingu andjate pidevaks järelevalveks liidu tasandil. Et tagada pideva järelevalvega seotud võrdsed võimalused ja kõrvaldada kõigis liikmesriikides õigusliku arbitraaži risk, tuleks ESMA-le anda sellise tegevuslubade andmise ja järelevalve ainupädevus. Ühtlasi peaks niisugune ainupädevus optimeerima liidu tasandil järelevalveressursside kasutamist, nii et ESMA-st saab järelevalve keskus.
- (23a) *Lisaks sellele, et ESG reitinguid kasutatakse finantsteenuste sektoris, kasutatakse neid ka hangete ja tarneahelate kontekstis. Seepärast peaks ESMA võtma ESG reitingu andjate üle järelevalve tegemisel arvesse vahet finantssektoris tegutsevate ESG reitingu andjate ja väljaspool finantssektorit tegutsevate ESG reitingute andjate vahel.*
- (24) ESMA peaks saama välja nõuda kogu teabe, mida ta tulemuslikuks järelevalveks vajab. Seega peaks ta saama seda küsida ESG reitingu andjatelt, ESG reitingutega seotud tegevustes osalevatelt isikutelt, hinnatavatelt üksustelt ja kolmandatelt isikutelt, kellele ESG reitingu andjad on andnud edasi tegevusfunktsioonid, ning teistelt ESG reitingu andjatelt või sellise hindamisega tihedalt ja oluliselt seotud isikutelt.
- (25) ESMA-l peaks olema võimalik teha järelevalvet ning eelkõige kohustada ESG reitingu andjad rikkumist lõpetama, esitama täielikku ja paikapidavat teavet ning nõustuma uurimise või kohapealse kontrolliga. Et ESMA saaks neid järelevalveülesandeid täita, peaks tal olema võimalik määrata karistusi või sunniraha.
- (26) Arvestades ESMA rolli ESG reitingu andjatele tegevuslubade andmisel ja nende üle järelevalve tegemisel, peaks ESMA komisjonile esitamiseks välja töötama regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, mis ei hõlma poliitilisi valikuid. ESMA peaks lisaks täpsustama, millist teavet on vaja selleks, et anda ESG reitingu andjatele tegevusluba. Komisjonile tuleks anda õigus kõnealused rakenduslikud tehnilised standardid delegeeritud õigusaktide abil vastavalt ELi toimimise lepingu artiklile 290 ning kooskõlas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 1095/2010 artiklitega 10–14<sup>1</sup> vastu võtta.

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 24. novembri 2010. aasta määrus (EL) nr 1095/2010, millega asutatakse Euroopa Järelevalveasutus (Euroopa Väärtpaberiturujärelevalve), muudetakse otsust nr 716/2009/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks komisjoni otsus 2009/77/EÜ (ELT L 331, 15.12.2010, lk 84).

- (27) ESMA-l peaks ESG reitingu andjatele tegevuslubade andmise ja nende üle järelevalve tegemise rollis olema õigus võtta järelevalve alla kuuluvatelt üksustelt järelevalvetasusid. Selliseid tasusid peaksid maksma järelevalve alla kuuluvad üksused.
- (28) Et käesoleva määruse tehnilisi aspekte täiendavalt täpsustada, tuleks komisjonile anda õigus võtta kooskõlas ELi toimimise lepingu artikliga 290 vastu õigusakte selliste spetsifikatsioonide puhul, milles käsitletakse trahvide või sunniraha määramise korda (sh sätted, mis käsitlevad kaitseõigust, aegu ja trahvide või sunniraha sissenõudmist, ning täpsed eeskirjad sunniraha määramise ja täitmisele pööramise aegumistähtaegade ning tasuliikide kohta, samuti selle kohta, mille eest tasu küsitakse, millised on tasu määrad ja milline on nende tasude maksmise viis). On eriti oluline, et komisjon korraldaks oma ettevalmistustöö käigus asjakohaseid konsultatsioone, sealhulgas ekspertide tasandil, ja et need konsultatsioonid toimuksid kooskõlas põhimõtetega, mis on sätestatud 13. aprilli 2016. aasta institutsioonidevahelises parema õigusloome kokkuleppes<sup>1</sup>. Eelkõige selleks, et tagada delegeeritud õigusaktide ettevalmistamises võrdne osalemine, peaksid Euroopa Parlament ja nõukogu saama kõik dokumendid liikmesriikide ekspertidega samal ajal ning nende ekspertidel peaks olema pidevalt võimalus osaleda komisjoni eksperdirühmade koosolekutel, kus arutatakse delegeeritud õigusaktide ettevalmistamist.
- (29) Vaja on mitut meetet, millega toetatakse väiksemaid ESG reitingu andjaid, et võimaldada neil jätkata oma tegevust või siseneda turule pärast käesoleva määruse kohaldamise alguskuupäeva. Selliste meetmete hulgas peaks olema ESMA-le antav võimalus vabastada väiksemad ESG reitingu andjad teatavatest organisatsioonilistest nõuetest, kui nad vastavad teatavatele kriteeriumidele. Lisaks tuleks esimesteks kuudeks pärast käesoleva määruse kohaldamist kehtestada üleminekukord, et lihtsustada kohaldamise algetappi väiksemate ESG reitingu andjate jaoks. Samuti peaks järelevalvetasu suurus olema proportsionaalne asjaomase ESG reitingu andja aastase netokäibega.
- (29a) Võimaluse korral peaks reitinguagentuur oma krediitreitingu kindlaksmääramisel kaaluma hinnatava üksuse ESG reitingu arvessevõtmist, mis on esitatud kooskõlas käesoleva määrusega.**
- (30) Kuna liikmesriigid ei suuda piisavalt saavutada käesoleva määruse eesmärke, nimelt kehtestada järjepidev ja tõhus kord ESG reitingutega tekkivate probleemide ja haavatavusega tegelemiseks, küll aga saab neid määruse ulatuse ja toimega arvestades paremini saavutada liidu tasandil, võib liit võtta meetmeid kooskõlas Euroopa Liidu lepingu artiklis 5 sätestatud subsidiaarsuse põhimõttega. Kõnealuses artiklis sätestatud proportsionaalsuse põhimõtte kohaselt ei lähe käesolev määrus nimetatud eesmärkide saavutamiseks vajalikust kaugemale.
- (31) Käesolevat määrust tuleks kohaldada, ilma et see piiraks ELi toimimise lepingu artiklite 101 ja 102 kohaldamist,

ON VASTU VÕTNUD KÄESOLEVA MÄÄRUSE:

I JAOTIS

---

<sup>1</sup> ELT L 123, 12.5.2016, lk 1.

# REGULEERIMISESE, KOHALDAMISALA JA MÕISTED

## Artikkel 1

### Reguleerimisese

Käesoleva määrusega kehtestatakse ühine regulatiivne lähenemisviis, et suurendada ESG reitingutega seotud tegevuse terviklikkust, läbipaistvust, **võrreldavust**, vastutust, **usaldusväärust**, **kooskõla liidu õigusega**, head valitsemistava ja sõltumatust, aidates parandada ESG reitingute läbipaistvust ja kvaliteeti. Määruse eesmärk on aidata kaasa siseturu sujuvale toimimisele ning saavutada samal ajal tarbijate ja investorite kõrgetasemeline kaitse, vältides samuti rohepesu või muud liiki väärinfot, sealhulgas nn sotsiaalset rohepesu (social-washing), kehtestades ESG reitingutega seotud läbipaistvus- ja **miinimumnõuded** ning eeskirjad ESG reitingu andjate tegevuse korralduse ja läbiviimise kohta.

## Artikkel 2

### Kohaldamisala

1. Käesolevat määrust kohaldatakse liidus tegutsevate ESG reitingu andjate antud selliste ESG reitingute suhtes, mis on avalikustatud või mida levitatakse liidu reguleeritud finantsettevõtjatele, ettevõtjatele, kes kuuluvad Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2013/34/EL kohaldamisalasse, või liidu või liikmesriikide avaliku sektori asutustele.
2. Käesolevat määrust ei kohaldata järgmise suhtes:
  - a) ESG erareitingud, mis ei ole ette nähtud avalikustamiseks ega levitamiseks;
  - b) liidu reguleeritud finantsettevõtjate antud ESG reitingud, mida kasutatakse **üksnes** asutusesisestel eesmärkidel või asutusesiseste finantsteenuste ja -toodete pakkumiseks, **sealhulgas teenused, mida osutatakse teistele samasse kontserni kuuluvatele üksustele, eeldusel et reitinguid ei avalikustata kontserniväliste kolmandatele isikutele**;
  - c) selliste ESG **andmete** esitamine, mis ei sisalda reitingu või punktisumma andmeid ning mille suhtes ei kohaldata ühtegi modelleerimist või analüüsi **andmeid**;
  - d) vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusele (EÜ) nr 1060/2009<sup>1</sup> antud krediidireitingud **ja mis tahes ESGga seotud punktisummad või tegurid, mis on saadud või mida kasutatakse üksnes krediidireitingute komponentidena osana krediidireitingute avalikust meetodikast**;
  - e) tooted või teenused, mis hõlmavad ESG reitingu andmeid, **sealhulgas reguleeritava finantsasutuse investeerimisanalüüsi osakonna finantsanalüütikute toodetud sisu**;
  - f) sõltumatu hindaja arvamused kestlikkusega seotud **võlainstrumentide kohta, muu hulgas kestlikkusvõlakirjad, sotsiaalsed võlakirjad, kestlikkusega seotud võlakirjad, laenud ja muud liiki võlainstrumendid, samuti selliste instrumentide kasutamist reguleerivad rahastamisraamistikud**;

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. septembri 2009. aasta määrus (EÜ) nr 1060/2009 reitinguagenteuride kohta (ELT L 302, 17.11.2009, lk 1).

- g) liidu või liikmesriikide ametiasutuste koostatud ESG reitingud;
- h) ESG reitingute volitatud andja antud ESG reitingud, mille teeb kasutajatele kättesaadavaks kolmas isik *või samasse kontserni kuuluva ESG reitingute volitatud andja sidusettevõtja*;
- i) ESG reitingud, mille on koostanud *Euroopa Keskpankade Süsteemi (EKPS) liikmed, tingimusel et neid ei koostata ega levitata ärilistel eesmärkidel*; **■**
- ia) *määruse (EL) 2019/2088 artiklite 6, 8, 9, 10 ja 11 kohane teabe esitamine*;
- ib) *määruse (EL) 2020/852 artiklite 5, 6 ja 8 kohane teabe esitamine*.

2a. *ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, et määrata kindlaks, mida käsitatakse kasutamisenä üksnes asutusesisestel eesmärkidel või asutuse- või kontsernisestest finantsteenuste ja -toodete pakkumiseks kooskõlas lõike 2 punktiga b.*

*ESMA esitab kõnealuste regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud komisjonile hiljemalt ... [12 kuud pärast käesoleva määruse jõustumist].*

*Komisjonile antakse õigus täiendada käesolevat määrust, võttes vastu esimeses lõigus osutatud regulatiivsed tehnilised standardid kooskõlas määruse (EL) nr 1095/2010 artiklitega 10–14.*

### Artikkel 3

#### Mõisted

Käesolevas määruses kasutatakse järgmisi mõisteid:

- 1) „ESG reiting“ – *toode, mida turustades lubatakse esitada ESG* arvamus, *ESG* punktisumma või mõlema kombinatsioon üksuse, finantsinstrumendi, finantstoote või ettevõtja *keskkonna-, sotsiaal- ja juhtimisalase* profiili või omaduste või ESG riskidele avatuse või inimestele, ühiskonnale ja keskkonnale avalduva mõju kohta, mis põhineb kehtestatud *ja läbipaistval* meetodikal ja reitingukategooriate kindlaksmääratud järjestamise süsteemil ning mida *turustatakse* kolmandatele isikutele, olenemata sellest, kas selline ESG reiting on selgelt tähistatud kui „reiting“ või „ESG punktisumma“, *välja arvatud ESG märgised*;
- 2) „*ESG* arvamus“ – hinnang, mis rajaneb reeglitepõhisel meetodikal ja reitingukategooriate kindlaksmääratud järjestamise süsteemil, kaasates reitinguanalüütiku otseselt reitinguprotsessi või infotöötlussüsteemi protsessi;
- 3) „*ESG* punktisumma“ – andmetest reeglipõhise meetodikaga tuletatud *ESG* mõõt, mis põhineb üksnes eelnevalt kindlaks määratud statistilisel või algoritmilisel süsteemil või mudelil, ilma et analüütik annaks täiendavat olulist analüütilist sisendit;
- 4) „ESG reitingu andja“ – juriidiline isik, kes *annab* oma kutsetegevuse raames ESG reitinguid **■**;
- 5) „liidus reguleeritav finantsettevõtja“ – mis tahes õiguslikus vormis ettevõtja, kes on:

- i) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 575/2013<sup>1</sup> artikli 4 lõike 1 punktis 1 määratletud krediidasutus;
- ii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2014/65/EL<sup>2</sup> artikli 4 lõike 1 punktis 1 määratletud investeerimisühing;
- iii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2011/61/EL<sup>3</sup> artikli 4 lõike 1 punktis b määratletud alternatiivse investeerimisfondi valitseja, sealhulgas Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 345/2013<sup>4</sup> artikli 3 punktis c määratletud kvalifitseeruva riskikapitalifondide valitseja, Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 346/2013<sup>5</sup> artikli 3 punktis c määratletud kvalifitseeruva sotsiaalettevõtlusfondi valitseja ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2015/760<sup>6</sup> artikli 2 punktis 12 määratletud pikaajalise investeerimisfondi valitseja;
- iv) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2009/65/EÜ<sup>7</sup> artikli 2 lõike 1 punktis b määratletud vabalt võõrandatavatesse väärtpaberitesse ühiseks investeerimiseks loodud ettevõtja (eurofondi) fondivalitseja;
- v) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2009/138/EÜ<sup>8</sup> artikli 13 punktis 1 määratletud kindlustusandja;
- vi) direktiivi 2009/138/EÜ artikli 13 punktis 4 määratletud edasikindlustusandja;
- vii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2016/2341/EÜ<sup>9</sup> artikli 6 punktis 1 määratletud tööandja kogumispensioni asutus;

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 26. juuni 2013. aasta määrus (EL) nr 575/2013 krediidasutuste ja investeerimisühingute suhtes kohaldatavate usaldatavusnõuete kohta ja määruse (EL) nr 648/2012 muutmise kohta (ELT L 176, 27.6.2013, lk 1).

<sup>2</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 15. mai 2014. aasta direktiiv 2014/65/EL finantsinstrumentide turgude kohta ning millega muudetakse direktiive 2002/92/EÜ ja 2011/61/EL (ELT L 173, 12.6.2014, lk 349).

<sup>3</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 8. juuni 2011. aasta direktiiv 2011/61/EL alternatiivsete investeerimisfondide valitsejate kohta, millega muudetakse direktiive 2003/41/EÜ ja 2009/65/EÜ ning määruseid (EÜ) nr 1060/2009 ja (EL) nr 1095/2010 (ELT L 174, 1.7.2011, lk 1).

<sup>4</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 17. aprilli 2013. aasta määrus (EL) nr 345/2013 Euroopa riskikapitalifondide kohta (ELT L 115, 25.4.2013, lk 1).

<sup>5</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 17. aprilli 2013. aasta määrus (EL) nr 346/2013 Euroopa sotsiaalettevõtlusfondide kohta (ELT L 115, 25.4.2013, lk 18).

<sup>6</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 29. aprilli 2015. aasta määrus (EL) 2015/760 Euroopa pikaajaliste investeerimisfondide kohta (ELT L 123, 19.5.2015, lk 98).

<sup>7</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 13. juuli 2009. aasta direktiiv 2009/65/EÜ vabalt võõrandatavatesse väärtpaberitesse ühiseks investeeringuks loodud ettevõtjaid (eurofondid) käsitlevate õigus- ja haldusnormide kooskõlastamise kohta (ELT L 302, 17.11.2009, lk 32).

<sup>8</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 25. novembri 2009. aasta direktiiv 2009/138/EÜ kindlustus- ja edasikindlustustegevuse alustamise ja jätkamise kohta (Solventsus II) (ELT L 335, 17.12.2009, lk 1).

<sup>9</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 14. detsembri 2016. aasta direktiiv (EL) 2016/2341 tööandja kogumispensioni asutuste tegevuse ja järelevalve kohta (ELT L 354, 23.12.2016, lk 37).

- viii) pensionikindlustusasutused, kes haldavad selliseid pensioniskeeme, mida loetakse Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EÜ) nr 883/2004<sup>1</sup> ning Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EÜ) nr 987/2009<sup>2</sup> kohaldamisalasse kuuluvateks pensioniskeemideks, ning kõik juriidilised isikud, kes on asutatud sellistesse skeemidesse investeerimiseks;
- ix) alternatiivne investeerimisfond, mida haldab direktiivi 2011/61/EL artikli 4 lõike 1 punktis b määratletud alternatiivse investeerimisfondi valitseja, või alternatiivne investeerimisfond, mille üle tehakse järelevalvet kohaldatava siseriikliku õiguse alusel;
- x) direktiivi 2009/65/EÜ artikli 1 punktis 2 määratletud eurofond;
- xi) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 648/2012<sup>3</sup> artikli 2 punktis 1 määratletud keskne vastaspool;
- xii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 909/2014<sup>4</sup> artikli 2 lõike 1 punktis 1 määratletud väärtpaberite keskdepositoorium;
- direktiivi 2009/138/EÜ artikli 211 kohaselt tegevusloa saanud kindlustuse või edasikindlustuse eriotstarbeline varakogum;
- xiv) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 2017/2402<sup>5</sup> artikli 2 punktis 2 määratletud väärtpaberistamise eriotstarbeline ettevõtja;
- xv) direktiivi 2009/138/EÜ artikli 212 lõike 1 punktis f määratletud kindlustusvaldusettevõtja või direktiivi 2009/138/EÜ artikli 212 lõike 1 punktis h määratletud segafinantsvaldusettevõtja, mis kuulub kindlustusgruppi, mille suhtes kohaldatakse kõnealuse direktiivi artikli 213 kohaselt konsolideerimisgrupi tasandil järelevalvet ja mis ei ole nimetatud direktiivi artikli 214 lõike 2 kohaselt grupi järelevalvest vabastatud;

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 29. aprilli 2004. aasta määrus (EÜ) nr 883/2004 sotsiaalkindlustussüsteemide koordineerimise kohta (ELT L 166, 30.4.2004, lk 1).

<sup>2</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. septembri 2009. aasta määrus (EÜ) nr 987/2009, milles sätestatakse määruse (EÜ) nr 883/2004 (sotsiaalkindlustussüsteemide koordineerimise kohta) rakendamise kord (ELT L 284, 30.10.2009, lk 1).

<sup>3</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 4. juuli 2012. aasta määrus (EL) nr 648/2012 börsiväliste tuletisinstrumentide, kesksete vastaspoolte ja kauplemisteabehoidlate kohta (ELT L 201, 27.7.2012, lk 1).

<sup>4</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 23. juuli 2014. aasta määrus (EL) nr 909/2014, mis käsitleb väärtpaberiarvelduse parandamist Euroopa Liidus ja väärtpaberite keskdepositooriume ning millega muudetakse direktiive 98/26/EÜ ja 2014/65/EL ning määrust (EL) nr 236/2012 (ELT L 257, 28.8.2014, lk 1).

<sup>5</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 12. detsembri 2017. aasta määrus (EL) 2017/2402, millega kehtestatakse väärtpaberistamise üldnormid ning luuakse lihtsa, läbipaistva ja standarditud väärtpaberistamise erinormid ning millega muudetakse direktiive 2009/65/EÜ, 2009/138/EÜ ja 2011/61/EL ning määrusi (EÜ) nr 1060/2009 ja (EL) nr 648/2012 (ELT L 347, 28.12.2017, lk 35).

- xvi) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi (EL) 2015/2366<sup>1</sup> artikli 1 lõike 1 punktis d määratletud makseasutus;
  - xvii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi 2009/110/EÜ<sup>2</sup> artikli 2 punktis 1 määratletud e-raha asutus;
  - xviii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2020/1503<sup>3</sup> artikli 2 lõike 1 punktis e määratletud ühisrahastusteenuse osutaja;
  - xix) [ettepanek Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse kohta, mis käsitleb krüptovaraturge<sup>4</sup>] artikli 3 lõike 1 punktis 8 määratletud krüptovarateenuse osutaja, kui ta osutab ühte või mitut [ettepanek Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse kohta, mis käsitleb krüptovaraturge] artikli 3 lõike 1 punktis 9 määratletud krüptovarateenust;
  - xx) määruse (EL) nr 648/2012 artikli 2 punktis 2 määratletud kauplemisteabehoidla;
  - xxi) määruse (EL) 2017/2402 artikli 2 punktis 23 määratletud väärtpaberistamise register;
  - xxii) Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2016/1011<sup>5</sup> artikli 3 lõike 1 punktis 3 määratletud võrdlusaluste haldur;
  - xxiii) määruse (EL) nr 1060/2009 artikli 3 lõike 1 punktis b määratletud reitinguagentuur;
- 6) „reitingu analüütik“ – isik, kes koostab ESG reitingute andmiseks vajalikke analüüse **üksuse, finantsinstrumendi, äriühingu või finantstoote ESG profiili või omaduste, ESG riskidele avatuse või inimestele, ühiskonnale ja keskkonnale avalduva mõju kohta**;
- 7) „hinnatav üksus“ – ESG reitinguga või punktisummaga otseselt või kaudselt hinnatav juriidiline isik, finantsinstrument, finantstoode või ametiasutus või avalik-õiguslik isik olenemata sellest, kas sellist reitingut on taotletud ja kas juriidiline isik on esitanud teavet kõnealuse ESG reitingu või punktisumma jaoks;

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 25. novembri 2015. aasta direktiiv (EL) 2015/2366 makseteenuste kohta siseturul, direktiivide 2002/65/EÜ, 2009/110/EÜ ja 2013/36/EL ning määruse (EL) nr 1093/2010 muutmise ja direktiivi 2007/64/EÜ kehtetuks tunnistamise kohta (ELT L 337, 23.12.2015, lk 35).

<sup>2</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. septembri 2009. aasta direktiiv 2009/110/EÜ, mis käsitleb e-raha asutuste asutamist ja tegevust ning usaldatavusnormatiivide täitmise järelevalvet ning millega muudetakse direktiive 2005/60/EÜ ja 2006/48/EÜ ning tunnistatakse kehtetuks direktiiv 2000/46/EÜ (ELT L 267, 10.10.2009, lk 7).

<sup>3</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 7. oktoobri 2020. aasta määrus (EL) 2020/1503, mis käsitleb ettevõtjatele Euroopa ühisrahastusteenuse osutajaid ning millega muudetakse määrust (EL) 2017/1129 ja direktiivi (EL) 2019/1937 (ELT L 347, 20.10.2020, lk 1). COM(2020) 593 final.

<sup>5</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 8. juuni 2016. aasta määrus (EL) 2016/1011, mis käsitleb indekseid, mida kasutatakse võrdlusalustena finantsinstrumentide ja -lepingute puhul või investeerimisfondide tootluse mõõtmiseks, ning millega muudetakse direktiive 2008/48/EÜ ja 2014/17/EL ning määrust (EL) nr 596/2014 (ELT L 171, 29.6.2016, lk 1).

- 8) „kasutaja“ – füüsiline või juriidiline isik, sealhulgas ametiasutus või avalikõiguslik isik, kellele antakse ESG reiting;
- 9) „pädevad asutused“ – asutused, mille iga liikmesriik on käesoleva määruse kohaldamiseks määranud;
- (9a) „juhtorgan“ – ESG reitingu andja organ või organid, kes on volitatud määrama kindlaks ESG reitingu andja strateegia ja eesmärgid ning kes vastutavad ESG reitingu andja tegevuse järelevalve ja seire eest;**
- 10) „kõrgem juhtkond“ – isik või isikud, kes tegelikult juhivad ESG reitingu andja tegevust, ning selle ESG reitingu andja haldus- või järelevalvenõukogu liige või liikmed;
- 11) „ESG reitingu andjate kontsern“ – liidus asutatud ettevõtete kontsern, mis koosneb emaettevõtjast ja selle tütarettevõtjatest direktiivi 2013/34/EL artikli 2 tähenduses, ning ettevõtjad, kellel on ärisuhe ja kelle tegevuse hulka kuulub ESG reitingute andmine.

## II JAOTIS

### ESG REITINGU ANDMINE LIIDUS

#### *Artikkel 4*

#### **Nõuded ESG reitingu andmiseks liidus**

Iga juriidilise isiku suhtes, kes soovib anda liidus ESG reitinguid, kohaldatakse üht järgmistest nõuetest:

- a) ESMA väljastatud tegevusluba, millele on osutatud artiklis 5;
- b) artiklis 9 osutatud rakendusotsus;
- c) artiklis 10 osutatud luba kinnitamiseks;
- d) artiklis 11 osutatud tunnustamine.

#### 1. PEATÜKK

#### **Luba anda ESG reitinguid liidus**

#### *Artikkel 5*

#### **Taotlus saada tegevusluba ESG reitingu andmiseks**

1. Liidus asutatud juriidilised isikud, kes soovivad anda liidus ESG reitinguid, taotleavad ESMA-lt tegevusluba.
2. Tegevusloa taotlus sisaldab kogu I lisas loetletud teavet ja see esitatakse ükskõik millises liidu ametlikus keeles. ESMA ning ESG reitingu andjate ja nende töötajate vahelise muu suhtluse suhtes kohaldatakse mutatis mutandis nõukogu määrust nr 1<sup>1</sup>.
3. ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, et täpsustada I lisas loetletud teavet.

ESMA esitab kõnealuse regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu komisjonile

---

<sup>1</sup> Nõukogu määrus nr 1, millega määratakse kindlaks Euroopa Majandusühenduses kasutatavad keeled (EÜT 17, 6.10.1958, lk 385).

hiljemalt *[ühemsa kuud pärast käesoleva määruse jõustumist]*.

Komisjonile antakse delegeeritud volitused võtta vastu esimeses lõigus osutatud regulatiivsed tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklites 10–14 sätestatud korras.

4. Tegevusloa saanud ESG reitingu andja peab alati täitma esmase tegevusloa tingimused.
5. ESG reitingu andjad teavitavad põhjendamatu viivitusega ESMA-t kõigist olulistest muudatustest esmase tegevusloa andmise tingimustes, sealhulgas filiaali avamisest või sulgemisest liidus.
- 5a. ***ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu, et määrata kindlaks, mida peetakse lõikes 5 osutatud oluliseks muudatuseks. ESMA esitab kõnealuste regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu komisjonile hiljemalt XX XXXX.***

***Komisjonile antakse õigus täiendada käesolevat määrust, võttes vastu esimeses lõigus osutatud regulatiivsed tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklites 10–14 sätestatud korras.***

#### Artikkel 6

##### **ESG reitingu andjatele tegevusloa andmise taotluse läbivaatamine ESMA poolt**

1. ESMA hindab artikli 5 lõikes 2 osutatud taotluse täielikkust **30** tööpäeva jooksul pärast selle saamist. Kui taotlus ei ole täielik, määrab ESMA tähtaja, mille jooksul taotleja peab esitama lisateabe.
2. Olles hinnanud seda, kas taotlus on täielik, teatab ESMA taotlejale hindamise tulemustest.
3. **90** tööpäeva jooksul pärast lõikes 2 osutatud teatamist võtab ESMA vastu täielikult põhjendatud otsuse tegevusloa andmise või selle andmisest keeldumise kohta.
4. ESMA võib pikendada lõikes 3 osutatud tähtaega **100** tööpäevani, eelkõige juhul, kui taotleja:
  - a) kavatses hakata kinnitama ESG reitinguid, nagu on osutatud artiklis 10,
  - b) kavatses kasutada allhanget või
  - c) taotleb artikli 20 kohaselt erandit nõuete järgimisest.
5. Otsus, mille ESMA on lõike 3 kohaselt vastu võtnud, jõustub viiendal tööpäeval pärast selle vastuvõtmist.
- 5a. ***Kui ESMA ei ole vastavalt vajadusele lõikes 3 või 4 osutatud ajavahemiku jooksul otsust vastu võtnud, loetakse, et taotlejale ei ole liidus ESG reitingute andmiseks tegevusluba antud.***

#### Artikkel 7

##### **Otsus anda ESG reitingu andmise tegevusluba või keelduda selle andmisest ning sellest otsusest teatamine**

1. ESMA annab taotlejale loa tegutseda ESG reitingu andjana, kui ta jõuab artiklis 6 osutatud taotluse läbivaatamise tulemusel järeldusele, et taotleja vastab käesolevas määruses sätestatud reitingute andmise tingimustele.

2. ESMA teavitab taotlejat viie tööpäeva jooksul alates esimeses lõigus osutatud otsusest.
3. ESMA teavitab kõigist lõike 2 kohaselt tehtud otsustest komisjoni, Euroopa Pangandusjärelevalvet (EBA) ning Euroopa Kindlustus- ja Töandjapensionide Järelevalvet (EIOPA).
4. Tegevusluba kehtib kogu liidu territooriumil.

#### Artikkel 8

##### **Tegevusloa peatamine või kehtetuks tunnistamine**

1. ESMA tunnistab ESG reitingu andja tegevusloa kehtetuks või peatab selle järgmistel juhtudel:
    - a) ESG reitingu andja on tegevusloast sõnaselgelt loobunud või ei ole andnud ühtegi ESG reitingut **12** kuu jooksul enne kõnealust tühistamist või peatamist;
    - b) ESG reitingu andja on saanud tegevusloa valeandmeid esitades või mõnel muul ebaausal viisil;
    - c) ESG reitingu andja ei täida enam tingimusi, mille alusel ta tegevusloa sai;
    - d) ESG reitingu andja on raskelt või korduvalt rikkunud käesolevat määrust.
  2. Tegevusloa kehtetuks tunnistamise või selle peatamise otsus kehtib kogu liidus.
- 2a. *Kui tegevusloa kehtetuks tunnistamine või peatamine põhineb lõike 1 punktides b-d loetletud juhtudel, avaldab ESMA loa kehtetuks tunnistamise või peatamise otsuse oma veebisaidil.***

#### 2. PEATÜKK

##### **ESG reitingute andmine liidus kolmanda riigi ESG reitingu andjate poolt**

#### Artikkel 9

##### **Samaväärsust kinnitav otsus**

1. Kolmanda riigi ESG reitingu andja, kes soovib anda ESG reitinguid liidus, saab seda teha üksnes juhul, kui ta on kandud artiklis 13 osutatud registreerimise ja kui ta on täitnud kõik järgmised tingimused:
  - a) kolmanda riigi ESG reitingu andja on juriidiline isik, tal on asjaomases kolmandas riigis tegevusluba või ta on registreeritud seal ESG reitingu andjana ja tema üle teeb järelevalvet kõnealune kolmas riik;
  - b) kolmanda riigi ESG reitingu andja on teatanud ESMA-le, et ta soovib anda liidus ESG reitinguid, ning on teatanud ESMA-le kolmandas riigis enda järelevalve eest vastutava pädeva asutuse nime;
  - c) komisjon on lõike 2 kohaselt vastu võtnud samaväärsust kinnitava otsuse;
  - d) järgitakse lõikes 4 osutatud koostöökorda;

**da) *kolmanda riigi ESG reitingu andja asutamine liidus oleks ebaoproportsionaalne võrreldes selle reitingu andja ESG reitingute andmisega seotud tegevuse iseloomu, ulatuse ja keerukusega liidus;***

**db) *ESMA on andnud kolmanda riigi ESG reitingu andjale tegevusloa vastavalt artiklile 7.***

2. Komisjon **võtab vajaduse korral** vastu rakendusotsuse, milles märgitakse, et kolmanda riigi õigusraamistik ja järelevalvetavad tagavad järgmise:
  - a) asjaomases kolmandas riigis tegevusloa saanud või registreeritud ESG reitingu andjad täidavad siduvaid nõudeid, mis on samaväärsed käesolevast määrusest tulenevate nõuetega;
  - b) punktis a osutatud siduvate nõuete järgimisega kaasneb selles kolmandas riigis nende pidev tõhus, **korrapärane ja samaväärne** järelevalve ja täitmise tagamine.

Punkti a kohaldamisel võtab komisjon arvesse, kas kolmanda riigi õigusraamistik ja järelevalvetavad tagavad **vähemalt** vastavuse 2021. aasta novembris avaldatud IOSCO soovitudele ESG reitingute kohta. **Vastavus nendele soovitudele ei kujuta endast iseenesest samaväärsust.**

Selline rakendusotsus võetakse vastu kooskõlas artiklis 47 osutatud kontrollimenetlusega.

3. Komisjon võib vastavalt artiklile 45 võtta vastu delegeeritud õigusakti, et määrata kindlaks esimese lõigu punktides a ja b osutatud tingimusi. Komisjon võib lõikes 2 osutatud rakendusotsuse kohaldamisel lähtuda järgmisest:
  - a) see kolmas riik täidab tegelikult ja pidevalt kõnealuses rakendusotsuses sätestatud tingimusi, mille eesmärk on tagada samaväärsed järelevalve ja regulatiivsed standardid;
  - b) ESMA suudab tulemuslikult täita järelevalveülesandeid, millele on osutatud määruse (EL) nr 1095/2010 artiklis 33.
4. ESMA sõlmib koostöökorra selliste kolmandate riikide pädevate asutustega, mille õigusraamistikku ja järelevalvetavasid peetakse samaväärseks kooskõlas lõikega 2. Selles määratakse kindlaks kõik alljärgnev:
  - a) ESMA ja asjaomaste kolmandate riikide pädevate asutuste **korrapärase ja vajaduspõhise** teabevahetuse mehhanism, sealhulgas juurdepääs kogu asjakohasele teabele kolmandas riigis tegevusloa saanud või seal registreeritud ESG reitingu andja kohta, mida ESMA nõuab;
  - b) mehhanism ESMA kiireks teavitamiseks juhul, kui kolmanda riigi pädev asutus leiab, et kõnealuses kolmandas riigis tegevusloa saanud või registreeritud ning kõnealuse kolmanda riigi pädeva asutuse järelevalve all tegutsev ESG reitingu andja rikub tegevusloa andmise või registreerimise tingimusi või muud selle kolmanda riigi siseriiklikku õigusnormi;
  - c) järelevalvetegevuse, sealhulgas kohapealsete kontrollide koordineerimise kord.

#### *Artikkel 10*

##### **Kolmanda riigi ESG reitingu andja antud ESG reitingute kinnitamine**

1. Liidus asuv ja artikli 7 kohaselt tegevusloa saanud ESG reitingu andja võib kinnitada samasse kontserni kuuluva kolmanda riigi ESG reitingu andja antud ESG reitinguid, kui täidetud on kõik järgmised tingimused:
  - a) liidus asuv ESG reitingu andja on esitanud ESMA-le taotluse sellisele kinnitamisele loa saamiseks;

- aa) *liidus asuv ESG reitingu andja vastab nõukogu direktiivi (millega kehtestatakse õigusnormid variühingute maksustamise eesmärgil väärkasutamise vältimiseks ja muudetakse direktiivi 2011/16/EL) artikli 7 lõikes 1 sätestatud minimaalse majandusliku sisu näitajatele; ab) ESG reitingu kinnitamine ei kahjusta hinnatava üksuse hindamise kvaliteeti ega kohapealsete ülevaatuste või kontrollide korraldamist, kui see on ette nähtud ESG reitingu andja kasutatavas ESG reitingu andmise metoodikas;*
- b) liidus asuv ESG reitingu andja on kontrollinud ja suudab ESMA-le pidevalt tõendada, et kinnitatavate ESG reitingute andmine vastab vähemalt niisama rangetele nõuetele kui käesoleva määruse nõuded;
- c) liidus asuval ESG reitingu andjal on vajalikud teadmised, et tõhusalt jälgida, kuidas kolmanda riigi ESG reitingu andja ESG reitinguid annab, ja juhtida sellega seotud võimalikke riske;
- d) olemas on objektiivne põhjus, miks kolmanda riigi ESG reitingu andja peab andma ESG reitingu ja miks see ESG reiting tuleb liidus kasutamiseks heaks kiita, *ning see põhjus võib olla näiteks lähedus emitendile, konkreetne tegevusvaldkond, ESG tegurite alakomponentide tippkeskused, väljaspool liitu töötavate töötajate asjatundlikkus ning reitingute väljatöötamine üleilmsete meeskondade koostöös;*
- e) liidus asuv ESG reitingu andja esitab ESMA-le taotluse korral kogu teabe, mis on vajalik selleks, et ESMA saaks *artikli 30 kohaselt* pidevalt jälgida, kas kolmanda riigi ESG reitingu andja täidab käesolevat määrust;
- f) kui kolmandas riigis asuva ESG reitingu andja üle tehakse järelevalvet, reguleerib ESMA ja selle reitingu andja asukohariigiks oleva kolmanda riigi pädeva asutuse suhteid asjakohane koostöökorraldus, et tagada tõhus teabevahetus.
- fa) ESG reitingute kinnitamine ei ole ESG reitingu andja põhitegevus.*

Esimese lõigu punkti b kohaldamisel *kontrollib ESMA vastavust* käesoleva määruse nõuetele, *eelkõige artiklites 5 ja 14–25 sätestatud nõuetele. ESMA kaalub ESG reitinguid käsitlevate IOSCO soovitusete kohaldamist. Nende soovitusete järgimine ei tähenda iseenesest esimese lõigu punktis b sätestatud tingimuse täitmist.*

2. ESG reitingu andja, kes esitab lõikes 1 osutatud kinnitamistaotluse, esitab ESMA-le kogu teabe, mida on ESMA-l vaja veendumaks, et taotluse esitamise ajal on täidetud kõik nimetatud lõike tingimused.
3. *30* tööpäeva jooksul pärast lõikes 1 osutatud kinnitamistaotluse saamist *hindab* ESMA, *kas taotlus on täielik. Kui taotlus ei ole täielik, teavitab ESMA kinnitamistaotluse esitanud ESG reitingu andjat ja määrab tähtaja, mille jooksul ESG reitingu andja peab esitama täiendavat teavet. Kui taotlus on täielik, annab ESMA sellest ESG reitingu andjale teada.*

*ESMA kontrollib 45 tööpäeva jooksul pärast täieliku kinnitamistaotluse saamist, kas lõigetes 1 ja 2 sätestatud nõuded on täidetud.*

ESMA teeb avalikult teatavaks kinnitamisosuse, mille on esitanud kolmanda riigi ESG reitingu andja.

4. Kinnitatud ESG reitingut käsitatakse kinnitava ESG reitingu andja antud ESG reitinguna. Kinnitav reitingu andja ei kasuta kinnitamist selleks, et käesoleva määruse nõudeid vältida või nendest kõrvale hoida.

5. ESG reitingu andja, kes on kinnitanud kolmanda riigi ESG reitingu andja antud ESG reitingu, jääb täielikult vastutavaks sellise ESG reitingu ja käesolevast määrusest tulenevate kohustuste täitmise eest.
6. Kui ESMA-l on põhjendatud alus arvata, et **käesolevas artiklis** sätestatud tingimused ei ole enam täidetud, on tal õigus nõuda, et ESG reitingu kinnitanud ESG reitingu andja lõpetaks kinnitamise.

***Käesoleva lõike esimene lõik ei piira ühegi karistuse kohaldamist, mida võidakse volitatud ESG reitingu andjale määrata vastavalt artiklitele 33–35.***

## *Artikkel 11*

### **Kolmandate riikide ESG reitingu andjate tunnustamine**

1. Seni kuni komisjon on vastu võtnud artiklis 9 osutatud samaväärsust kinnitava otsuse või – juhul, kui selline otsus on juba vastu võetud – samaväärsust kinnitava otsuse kehtetuks tunnistamise korral võivad kolmanda riigi ESG reitingu andjad liidu reguleeritud finantsettevõtjatele ESG reitinguid, tingimusel et ESMA on tunnustanud kõnealust kolmanda riigi ESG reitingu andjat kooskõlas **käesoleva artikliga**.
  - 1a. ***Lõikes 1 osutatud ESMA poolt tunnustatud kolmanda riigi ESG reitingu andja tõendab, et liidus seadusliku tegevuskoha loomine oleks ebaproportsionaalne kolmanda riigi ESG reitingu andja tegevuse iseloomu, ulatuse ja keerukusega. ESMA arvestab seda, kas kolmanda riigi ESG reitingu andja kuulub kontserni.***
2. Kolmanda riigi ESG reitingu andjad, kes soovivad, et neid lõike 1 kohaselt tunnustataks, täidavad käesolevas määruses sätestatud nõudeid ja taotlevad ESMA-lt tunnustamist.

***Hinnates, kas kolmandate riikide ESG reitingu andjad täidavad käesoleva määruse nõudeid, kaalub ESMA ESG reitinguid käsitlevate IOSCO soovitude kohaldamist. Nendele soovitude järgimine ei taga iseenesest tunnustamist.***

Esimese lõigu kohaldamisel võib ESMA võtta arvesse kas sõltumatu välisaudiitori hinnangut või selle kolmanda riigi pädeva asutuse sertifikaati, kus kolmanda riigi ESG reitingu andja asub.
- 2a. ***Kolmanda riigi ESG reitingu andjad, kes soovivad, et neid lõike 1 kohaselt tunnustataks, peavad esitama ESMA-le kogu I lisas loetletud teabe.***
3. Kolmanda riigi ESG reitingu andjatel, kes soovivad, et neid lõike 1 kohaselt tunnustataks, peab olema seaduslik esindaja. Esindaja peab olema liidus asuv füüsiline või juriidiline isik, kelle kõnealune kolmanda riigi ESG reitingu andja on sõnaselgelt nimetanud tegutsema selle ESG reitingu andja nimel seoses käesolevast määrusest tulenevate ESG reitingu andja kohustustega ning vastutab selle eest ESMA ees.
4. Kolmanda riigi ESG reitingu andja esitab ESMA-le enne lõikes 1 osutatud tunnustamist järgmise teabe:
  - a) kogu teave, mis on vajalik, et ESMA saaks veenduda, et kõnealune kolmanda riigi ESG reitingu andja on kehtestanud vajaliku korra lõikes 2 osutatud nõuete täitmiseks;
  - b) loetelu tegelikest või tulevastest ESG reitingutest, mida kavatakse liidus pakkuda;

- c) vajaduse korral asjaomasel kolmandas riigis tema järelevalve eest vastutava asutuse nimi ja kontaktandmed.

ESMA kontrollib 90 tööpäeva jooksul alates käesoleva lõike esimeses lõigus osutatud taotluse saamisest, kas lõigetes 2 ja 3 sätestatud tingimused on täidetud.

5. ESMA tunnustab lõikes 1 osutatud kolmanda riigi ESG reitingu andjat, kui täidetud on kõik järgmised tingimused:
- a) kolmanda riigi ESG reitingu andja on täitnud kõik lõigetes 2, 3 ja 4 sätestatud tingimused;
- b) kui kolmandas riigis asuva ESG reitingu andja üle tehakse järelevalvet, püüab ESMA sisse seada asjakohase koostöökorra selle reitingu andja asukohariigiks oleva kolmanda riigi pädeva asutusega, et tagada tõhus teabevahetus.
6. Tunnustus jäetakse andmata, kui käesoleva määruse kohaste järelevalveülesannete tulemuslikku täitmist ESMA poolt takistavad selle kolmanda riigi õigus- ja haldusnormid, kus ESG reitingu andja on asutatud, või kõnealuse kolmanda riigi pädeva asutuse järelevalve- ja uurimisvolituste (kui neid kohaldatakse) piirid.
7. ESMA määrab kooskõlas artikliga 30 trahvi või kas peatab lõikes 1 osutatud tunnustuse või siis tunnistab selle vajaduse korral kehtetuks, kui tal on põhjendatud ja dokumentaalsetele tõenditele tuginev alus arvata, et ESG reitingu andja:
- a) tegutseb või on tegutsenud viisil, mis selgelt kahjustab tema ESG reitingute kasutajate huve või turgude korrapärasust;
- b) on rängalt rikkunud käesolevas määruses sätestatud kohaldatavaid nõudeid;
- c) on esitanud valeandmeid või kasutanud muid ebaseaduslikke võtteid tunnustuse saamiseks.
8. ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu, et määrata kindlaks lõikes 2 osutatud tunnustamise taotluse vorm ja sisu ning lõikes 4 nõutud teabe esitamise viis. ESMA esitab need komisjonile.

Komisjonile antakse õigus võtta vastu esimeses lõigus osutatud regulatiivsed tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklites 10–14 sätestatud korras.

## *Artikkel 12*

### **Koostöökord**

1. Artikli 9 lõikes 4, artikli 10 lõike 1 punktis f ja artikli 11 lõike 5 punktis b osutatud koostöökorra suhtes kohaldatakse ametisaladuse hoidmise tagatist, mis on vähemalt samaväärsed artiklis 44 sätestatutega. Niisuguse koostöökorra alusel toimuv teabevahetus on mõeldud selleks, et saaks täita ESMA või pädevate asutuste ülesandeid.
2. Isikuandmete edastamisel kohaldab ESMA Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrust (EL) 2018/1725<sup>1</sup>.

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 23. oktoobri 2018. aasta määrus (EL) 2018/1725, mis käsitleb füüsiliste isikute kaitset isikuandmete töötlemisel liidu institutsioonides, organites ja asutustes ning isikuandmete vaba liikumist, ning millega tunnistatakse kehtetuks määrus (EÜ) nr 45/2001 ja otsus nr 1247/2002/EÜ (ELT L 295, 21.11.2018, lk 39).

### 3. PEATÜKK

#### Register ja teabe kättesaadavus

##### *Artikkel 13*

#### **ESG reitingu andjate register ja teabe kättesaadavus Euroopa ühtse juurdepääsupunkti (ESAP) kaudu**

1. ESMA loob registri, mida ta haldab ja mis sisaldab teavet kõige järgmise kohta:
  - a) artikli 7 kohaselt tegevusloa saanud ESG reitingu andjad;
  - b) artiklis 9 sätestatud tingimustele vastavate kolmanda riigi ESG reitingu andjad ja nende kolmanda riigi ESG reitingu andjate järelevalve eest vastutavate kolmandate riikide pädevad asutused;
  - c) kinnitav ESG reitingu andja ning artiklis 10 osutatud kinnitatud kolmanda riigi ESG reitingu andja ning vajaduse korral kolmanda riigi pädevad asutused, kes vastutavad kolmanda riigi ESG reitingu andja järelevalve eest;
  - d) artikli 11 kohaselt tunnustatud kolmanda riigi ESG reitingu andjad ja vajaduse korral nende kolmanda riigi ESG reitingu andjate järelevalve eest vastutavad kolmandate riikide pädevad asutused.
2. Lõikes 1 osutatud register on ESMA veebisaidil avalikult kättesaadav ja seda ajakohastatakse vajaduse korral kiiresti.
3. Alates 1. jaanuarist 2028 tagavad liikmesriigid, et artikli 18 lõike 1 ja artikli 21 lõike 1 kohase teabe avalikustamisel esitab ESG reitingu andja kõnealuse teabe samal ajal käesoleva artikli lõikes 6 osutatud asjakohasele kogumisasutusele, et võimaldada selle teabe kättesaadavust Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus]\* alusel loodud Euroopa ühtse juurdepääsupunkti (ESAP) kaudu.
4. Kõnealune teave peab vastama kõigile järgmistele nõuetele:
  - a) teave koostatakse määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 2 punktis 3 määratletud, andmete väljavõttu võimaldavas vormingus või kui see on liidu õiguses nõutud, siis masinloetavas vormingus määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 2 punkti 4 määratluse kohaselt;
  - b) teave esitatakse koos kõigi järgmiste metaandmetega:
    - 1) teavet esitava ESG reitingu andja kõik nimed;
    - 2) ESG reitingu andja juriidilise isiku tunnus, mis on kindlaks määratud vastavalt määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 7 lõikele 4;
    - 3) ESG reitingu andja suurus, mis on kindlaks määratud vastavalt määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 7 lõikele 4;
    - 4) teabe laad vastavalt määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 7 lõikes 4 esitatud liigitusele;
    - 5) metaandmed, milles täpsustatakse, kas teave sisaldab isikuandmeid.
5. Lõike 1 punkti b alapunkti ii kohaldamiseks peavad ESG reitingu andjad omandama juriidilise isiku tunnuse, mis on kindlaks määratud vastavalt määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 7 lõikele 4.

6. Lõikes 1 osutatud teabe ESAPi kaudu kättesaadavaks tegemisel on määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 2 punktis 2 määratletud kogumisasutus ESMA.
7. Alates 1. jaanuarist 2028 tehakse teave, millele on osutatud lõikes 1 ning artikli 10 lõikes 3, artikli 33 lõikes 1 ning artiklites 34 ja 35, ESAPi kaudu kättesaadavaks. Seega on kõnealuse määruse artikli 2 punktis 2 määratletud kogumisasutus ESMA. Kõnealune teave koostatakse määruse (EL) XX/XXXX [ESAPi määrus] artikli 2 punktis 3 määratletud, andmete väljavõttu võimaldavas vormingus ning see sisaldab ESG reitingu andja nimesid ja juriidilise isiku tunnust – kui see on olemas –, mis on kindlaks määratud vastavalt kõnealuse määruse artikli 7 lõikele 4, ja teabe liiki vastavalt kõnealuse määruse artikli 7 lõikele 4 ning märgitud on see, kas teave sisaldab isikuandmeid.
8. Et tagada lõike 3 kohaselt esitatud andmete tõhus kogumine ja haldamine, töötab ESMA välja rakenduslike tehniliste standardite eelnõu, et määrata kindlaks järgmine:
  - a) mis tahes muud konkreetset metaandmed, mis teabele lisatakse;
  - b) andmete struktureerimine teabes;
  - c) millise teabe puhul on nõutav masinloetav vorming ja millist masinloetavat vormingut tuleb kasutada.

Enne rakenduslike tehniliste standardite eelnõu väljatöötamist koostab ESMA kulude-tulude analüüsi. Punkti c kohaldamisel hindab ESMA eri masinloetavate vormingute eeliseid ja puudusi ning teeb asjakohased reaaltingimustes katsed *koostöös ESG reitingu andjatega*.

ESMA esitab kõnealuse rakenduslike tehniliste standardite eelnõu komisjonile.

Komisjonile antakse õigus võtta vastu esimeses lõigus osutatud rakenduslikud tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklis 15 sätestatud korras.

9. Vajaduse korral võtab ESMA vastu üksustele mõeldud suunised, et tagada lõike 8 esimese lõigu punkti a kohaselt esitatud metaandmete õigsus.

### III JAOTIS

## ESG REITINGUTE TERVIKLIKKUS JA USALDUSVÄÄRSUS

### 1. PEATÜKK

#### **Juhtimisega seotud organisatsioonilised nõuded, protsessid ja dokumentatsioon**

#### *Artikkel 14*

#### **Üldpõhimõtted**

1. ESG reitingu andjad tagavad oma reitingutega seotud tegevuse sõltumatuse, sealhulgas sõltumatuse kõikidest poliitilistest ja majanduslikest mõjutustest ja piirangutest.
2. ESG reitingu andjad kehtestavad eeskirjad ja korra, millega tagatakse, et nende ESG reiting antakse ja avaldatakse või tehakse kättesaadavaks kooskõlas käesoleva määrusega.

3. ESG reitingu andjad kasutavad süsteeme, ressursse ja menetlusi, mis on piisavad ja tõhusad selleks, et täita käesolevast määrusest tulenevaid kohustusi.
4. ESG reitingu andjad võtavad vastu ja rakendavad kirjalikud põhimõtted ja menetlused, millega tagatakse, et nende ESG reitingud rajanevad kogu neile kättesaadava asjakohase teabe põhjalikul analüüsil.
5. ESG reitingu andjad võtavad vastu organisatsioonisisese hoolsuskohustuse põhimõtted ja korra, mis tagavad, et nende ärihuvid ei kahjusta hindamistegevuse sõltumatust ega korrektsust, ning rakendavad neid.
6. ESG reitingu andjad võtavad vastu usaldusväärse haldus- ja raamatupidamiskorra, sisekontrollimehhanismid ning infotöötlussüsteemide tulemusliku kontrolli ja kaitsmise korra ning rakendavad neid.
7. ESG reitingu andjad kasutavad oma antavate ESG reitingute puhul reitingumeetodeid, mis on ranged, süstemaatilised, *sõltumatud* ja *põhjendatavad*, ning kohaldavad neid reitingumeetodeid pidevalt.
8. ESG reitingu andjad vaatavad lõikes 7 osutatud reitingu andmise meetodid läbi pidevalt ja vähemalt kord aastas.
9. ESG reitingu andjad jälgivad ja hindavad vähemalt korra aastas lõikes 2 osutatud süsteemide, ressursside ja korra piisavust ja tulemuslikkust ning kui nad avastavad nendes puudusi, võtavad sobivaid meetmeid nende kõrvaldamiseks.
10. ESG reitingu andjad seavad sisse alalise, *sõltumatu* ja tõhusa järelevalvefunktsiooni ning hoiavad selle toimivana, et tagada järelevalve oma ESG reitingute andmise kõigi aspektide üle. *Järelevalvefunktsiooni täitmiseks peavad olema vajalikud ressursid ja asjatundlikkus ning juurdepääs kogu teabele, mis on vajalik järelevalveülesannete täitmiseks. Järelevalve tegijal peab olema otsene juurdepääs ESG reitingu andja juhtorganile.*

ESG reitingu andjad töötavad välja ja säilitavad oma järelevalvefunktsiooniga seotud töökindlad menetlused.
11. ESG reitingu andjad võtavad, rakendavad ja jõustavad meetmeid tagamaks, et nende antavad ESG reitingud põhinevad kogu neile kättesaadava ja nende analüüsi seisukohast vastavalt nende reitingu andmise meetoditele asjakohase teabe põhjalikul analüüsil. Nad võtavad kõik vajalikud meetmed tagamaks, et teave, mida nad ESG reitingute koostamiseks kasutavad, on piisavalt kvaliteetne ja pärineb usaldusväärsest allikast. ESG reitingu andjad märgivad sõnaselgelt, et nende ESG reitingud on nende enda arvamus.
12. ESG reitingu andjad ei avalikusta teavet oma intellektuaalse kapitali, intellektuaalomandi, oskusteabe ega innovatsiooni tulemuste kohta, mis kvalifitseeruksid Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiivi (EL) 2016/943<sup>1</sup> artikli 2 punktis 1 määratletud ärisaladusteks.
13. ESG reitingu andjad muudavad oma ESG reitinguid üksnes kooskõlas oma reitingumeetoditega, mis on avaldatud artikli 21 kohaselt.

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 8. juuni 2016. aasta direktiiv (EL) 2016/943, milles käsitletakse avalikustamata oskusteabe ja äriteabe (ärisaladuste) ebaseadusliku omandamise, kasutamise ja avalikustamise vastast kaitset (ELT L 157, 15.6.2016, lk 1).

## Artikkel 15

### Äri ja tegevuse lahusus

1. ESG reitingu andjad ei paku ühtegi järgmistest:
  - a) konsultatsiooniteenus investoritele või *finantsvaldkonna* või *muude valdkondade* ettevõtjatele;
  - b) krediidireitingute väljastamine ja *andmine*;
  - c) võrdlusaluste väljatöötamine *Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2016/1011 artikli 3 lõike 1 punktis 3 määratletud võrdlusaluste halduri poolt*;
  - e) auditeerimistegevus.

#### 1a. *Huvide konfliktide vältimiseks kehtestavad asjakohased meetmed:*

- a) *ESG reitingu andjad, kes tegelevad investeerimistegevusega;*
- b) *ESG reitingu andjad, kes tegelevad pangandus-, kindlustus- või edasikindlustustegevusega;*
- c) *ESG reitingu andjaga samasse kontserni kuuluvad üksused, mis osutavad lõikes 1 nimetatud teenuseid.*

*Asjakohased meetmed hõlmavad artiklites 23 ja 24 osutatud meetmeid.*

#### 1b. *Üksuse hindamise protsessis osalevad ESG reitingu andjate töötajad ei osuta ühtegi lõikes 1 osutatud teenustest.*

2. ESG reitingu andjad tagavad, et muude kui lõikes 1 osutatud teenuste osutamine ei tekita tema ESG reitingutega seotud tegevuses huvide konflikti ohtu.

#### 2a. *ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, et määrata kindlaks lõigete 1a ja 1b kohaselt rakendatavate kaitsemeetmete üksikasjad ning tingimused, mille alusel ESG reitingu andjad võivad osutada muid teenuseid, nagu on osutatud lõikes 2.*

*Esimeses lõigus osutatud regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu väljatöötamisel võtab ESMA arvesse võimalikke huvide konflikte ESG reitingute ning krediidireitingute andmisel, mis võivad tekkida hinnatava üksuse ja hindava üksuse ning nende töötajate vahel. ESMA esitab esimeses lõigus osutatud regulatiivsete tehniliste standardite eelnõu komisjonile hiljemalt XX. XXXX XXXX.*

*Komisjonile antakse õigus käesolevat määrust täiendada, võttes vastu esimeses lõigus osutatud regulatiivsed tehnilised standardid kooskõlas määruste (EL) nr 1093/2010, (EL) nr 1094/2010 ja (EL) nr 1095/2010 artiklitega 10–14.*

## Artikkel 16

### Reitingu analüütikud, töötajad ja muud ESG reitingute andmisega seotud isikud

1. ESG reitingu andjad tagavad, et reitingu analüütikutel, töötajatel ja kõigil teistel füüsilistel isikutel, kelle teenused on nende käsutuses või kontrolli all ja kes on otseselt seotud ESG reitingute andmisega, sealhulgas analüütikutel, kes on otseselt seotud reitingute andmise protsessiga, ja punktisummade andmisel osalevatel isikutel *on läbitud asjakohane koolitus ja neil* on teadmised ja kogemused, mida on määratud kohustuste ja ülesannete täitmiseks vaja, *ning eelkõige piisav arusaam võimalikust*

***olulisest finantsriskist hinnatavale üksusele või hinnatava üksuse võimalikust olulisest mõjust keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt.***

2. ESG reitingu andjad tagavad, et lõikes 1 osutatud isikutel ei ole lubatud algatada hinnatava üksusega või isikuga, kellel on hinnatava üksuse üle otsene või kaudne kontroll, tasude või maksete teemalisi läbirääkimisi ega sellistel läbirääkimistel osaleda.
3. Lõikes 1 osutatud isikud ***ega ESG reitingu andja kõrgemasse juhtkonda kuuluvad isikud*** ei osta ega müü ühegi hinnatava üksuse ***ega ühegi hinnatava üksusega samasse kontserni kuuluva üksuse*** emiteeritud, garanteeritud või muul viisil toetatavat mis tahes finantsinstrumenti, välja arvatud osalused hajutatud investeerimiskavades, sealhulgas hallatud fondides, ega osale selliste finantsinstrumentidega üheski tehingus.
4. Lõikes 1 osutatud isikud ei osale ühegi hinnatava üksuse ESG reitingu määramisel ega mõjuta seda muul viisil, kui need isikud:
  - a) omavad hinnatava üksuse finantsinstrumente, välja arvatud osalused hajutatud investeerimiskavades;
  - b) omavad selliseid finantsinstrumente hinnatava üksusega seotud üksuses, mille omamine võib põhjustada või võib üldise arusaama kohaselt põhjustada huvide konflikti, välja arvatud osalused hajutatud investeerimiskavades;
  - c) on hinnatava üksusega ***või mõne hinnatava üksusega samasse kontserni kuuluva üksusega*** omanud ***viimase aasta jooksul*** töö-, äri- või muud suhet, mis võib põhjustada või võib üldise arusaama kohaselt põhjustada huvide konflikti.
5. ESG reitingu andjad tagavad, et lõikes 1 osutatud isikud ***ning ESG reitingu andja kõrgemasse juhtkonda kuuluvad isikud***:
  - a) võtavad kõik mõistlikud meetmed, et kaitsta ESG reitingu andja valduses olevat vara ja andmeid pettuse, varguse ja väärkasutamise eest, võttes arvesse ESG reitingu andjate äritegevuse iseloomu, ulatust ja keerukust ning ESG reitingutega seotud tegevuste laadi ja ulatust;
  - b) ei jaga ESG reitingu andjale usaldatud konfidentsiaalset teavet ühegi isikuga, kes ei ole otseselt seotud ESG reitingu alase tegevusega, sealhulgas reitingu analüütikutega ning mis tahes sellise isiku töötajatega, kes on kontrolli kaudu otseselt või kaudselt seotud ESG reitingu andjaga, ega mis tahes füüsilise isikuga, kelle teenused on või on olnud ESG reitingu andjaga kontrolli kaudu otseselt või kaudselt seotud isiku käsutuses või kontrolli all;
  - c) ei kasuta ega jaga konfidentsiaalset teavet muuks otstarbeks kui ESG reitingu alaseks tegevuseks, sh finantsinstrumentidega kauplemiseks.
6. Lõikes 1 osutatud isikud, kes leiavad, et lõikes 1 osutatud mis tahes muu isik on osalenud tegevuses, mida nad peavad ebaseaduslikuks, teatab sellest viivitamata vastavuskontrolli funktsiooni täitjale. ESG reitingu andja tagab, et sellisel teatamisel ei ole rikkumisest teatavale isikule negatiivseid tagajärgi.
7. Kui reitingu analüütik lõpetab oma töösuhte ESG reitingu andjaga ja ühineb ***ühe aasta jooksul*** hinnatud üksusega, millele reitingu andmisega ta on olnud seotud, vaatab ESG reitingu andja läbi töö, mis reitingu analüütik on teinud lahkumisele eelnenud ühe aasta jooksul.
8. Lõikes 1 osutatud isikud ***ega ESG reitingu andja kõrgemasse juhtkonda kuuluvad isikud*** ei tohi ***ühe aasta*** jooksul pärast sellise reitingu andmist asuda ***kõrgema***

*juhtkonna* ametikohale hinnatavas üksuses, millele reitingu andmisega nad on olnud seotud.

- 8a. *ESG reitingu andjad tagavad, et hindamise käigus on lõikes 1 osutatud isikud hinnatavast üksusest sõltumatud ega osale hinnatava üksuse otsuste tegemises hindamisperioodil, mille tulemusel antakse ESG reiting, ega ühe aasta jooksul pärast seda.*

*ESG reitingu andjad võtavad kõik mõistlikud meetmed tagamaks, et kui lõikes 1 osutatud isikud osalevad mis tahes hinnatava üksuse ESG reitingu määramises või mõjutavad seda muul viisil, ei mõjuta nende sõltumatust ükski olemasolev või potentsiaalne huvide konflikt või äri- või muu otsene suhe nende isikutega.*

*Lõikes 1 osutatud isikud ei osale ühegi hinnatava üksuse ESG reitingu määramises ega mõjuta seda muul viisil, kui nende isikute ja hinnatava üksuse vahel on finants-, isiklik, äri-, tööalane või muu suhe ja on tõendeid selle kohta, et esineb eneseülevaatust, omahuvi, eestkostet, familiaarsust või hirmutamist, mille tulemusel objektiivne, mõistlik ja informeeritud kolmas isik järeldaks, võttes arvesse kohaldatud kaitsemeetmeid, et nende isikute sõltumatus on ohustatud.*

- 8b. *Lõikes 1 osutatud isikud ei tohi paluda ega võtta vastu rahalisi ega mitterahalisi kingitusi ega teeneid hinnatavalt üksuselt, v.a juhul, kui objektiivne, mõistlik ja informeeritud kolmas isik peaks nende väärtust vähe- või ebatähtsaks.*

- 8c. *Kui ajavahemikul, mil lõikes 1 osutatud isikud osalevad hindamistegevuses, ühineb hinnatav üksus mõne muu üksusega või omandab mõne muu üksuse, tagab ESG reitingu andja, et need isikud teevad kindlaks kõik praegused või hiljutised huvid või suhted, mis olemasolevaid kaitsemeetmeid arvesse võttes võiksid seada ohtu nende isikute sõltumatuse ja võime hindamistegevuses pärast ühinemise või omandamise jõustumise kuupäeva jätkuvalt osaleda, ja hindavad neid huve või suhteid.*

## **Artikkel 16a**

### **Mitme ESG reitingu andja kasutamine**

1. *Kui üksus või investor taotleb ESG reitingut vähemalt kahelt ESG reitingu andjalt, kaalub ta vähemalt ühe sellise ESG reitingu andja määramist, kelle turuosa liidus ei ületa 15 %.*
2. *ESMA avaldab igal aastal oma veebisaidil artikli 13 lõikes 1 osutatud registrisse kantud ESG reitingu andjate nimekirja, märkides ära nende kogu turuosa liidus.*
3. *Käesoleva artikli kohaldamisel mõõdetakse kogu turuosa ESG reitingu alase tegevuse või kõrvalteenuste osutamise aastase käibe alusel liidus kontserni tasandil.*

## **Artikkel 17**

### **Andmete säilitamise nõuded**

1. ESG reitingu andjad registreerivad oma ESG reitingute alase tegevuse. Kõnealused registreeritud andmed sisaldavad **I ja II** lisa loetletud teavet.
- 1a. *ESG reitingu andjad säilitavad reitinguga seotud põhiteabe, sealhulgas reitingu, reitingu saanud juriidilise isiku või finantsinstrumendi, reitingu liigi, reitingu jaoks*

*kasutatud perioodi või väljavaate ning reitingu staatuse kohta, ning teevad selle teabe taotluse korral kättesaadavaks liidus reguleeritavate finantsettevõtjate järelevalve eest vastutavatele pädevatele asutustele.*

2. ESG reitingu andjad säilitavad lõikes 1 osutatud teavet vähemalt viis aastat ja sellisel kujul, et ESG reitingu kindlaksmääramist on võimalik korrata ja täielikult mõista.

#### *Artikkel 18*

##### **Kaebuste lahendamise kord**

1. ESG reitingu andjad kehtestavad ja avaldavad oma veebisaidil menetlused esitatud kaebusi käsitlevate andmete vastuvõtmiseks, uurimiseks ning säilitamiseks.
  - 1a. *Lõikes 1 osutatud kaebuste esitamise menetlused on avatud ja juurdepääsetavad ning neis avaldatakse kaebuse esitaja nimi, välja arvatud juhul, kui selle avaldamata jätmiseks on objektiivsed põhjused.*
2. Lõikes 1 osutatud menetlused tagavad, et:
  - a) ESG reitingu andja teeb üldsusele kättesaadavaks kaebuste käsitlemise põhimõtted, mille abil saab kaebusi esitada järgmise kohta:
    - 1) konkreetse ESG reitingu puhul kasutatud andmeallikad;
    - 2) viis, kuidas reitingute andmise metoodikat on kohaldatud seoses konkreetse ESG reitinguga;
    - 3) kas konkreetne ESG reiting on hinnatava üksuse suhtes representatiivne;
    - 4) **■**
    - 5) muud ESG reitinguga seotud otsused, *mis tunduvad olevat vastuolus ESG reitingu andja kohaldatavate meetodite, põhimõtete või menetlustega;*
  - b) kaebusi uuritakse õigel ajal ja õiglaselt ning uurimise tulemused edastatakse kaebuse esitajale mõistliku aja jooksul, välja arvatud juhul, kui selline teavitamine oleks vastuolus avaliku korra eesmärkidega või Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusega (EL) nr 596/2014;<sup>1</sup>
  - c) uurimine toimub sõltumatult töötajatest, kes on olnud kaebuse esemega seotud.

#### *Artikkel 19*

##### **Tegevuse edasiandmine**

1. *Olulise tegevuse edasiandmine ei kahjusta* oluliselt ESG reitingu andja sisekontrolli **■** kvaliteeti *ega* Euroopa Järelevalveasutuse (ESMA) suutlikkust teha järelevalvet selle üle, kas ESG reitingu andja täidab käesolevast määrusest tulenevaid kohustusi või mitte.

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. aprilli 2014. aasta määrus (EL) nr 596/2014, mis käsitleb turukuritarvitusi (turukuritarvitus määrus) ning millega tunnistatakse kehtetuks Euroopa Parlamendi ja nõukogu direktiiv 2003/6/EÜ ja komisjoni direktiivid 2003/124/EÜ, 2003/125/EÜ ja 2004/72/EÜ (ELT L 173, 12.6.2014, lk 1).

2. ESG reitingu andjad, kes annavad edasi ESG reitingu andmiseks vajalikke funktsioone või teenuseid või tegevust, jäävad täielikult vastutavaks kõigi käesolevast määrusest tulenevate kohustuste täitmise eest.
3. ESG reitingu andjad, kes annavad edasi funktsioone või teenuseid või tegevust, mis on olulised ESG reitingu andmiseks, jäävad täielikult vastutavaks II lisa osutatud teabe avaldamise eest.

#### Artikkel 20

##### Juhtimisnõuete erandid

1. ESMA võib ESG reitingu andja tema taotluse korral vabastada mõne **artikli 14 lõikes 10** sätestatud **organisatsioonilise** nõude täitmisest, kui kõnealune ESG reitingu andja suudab tõendada, et need nõuded ei ole tema äritegevuse laadi, ulatust ja keerukust ning ESG reitingute andmise laadi ja ulatust arvestades proportsionaalsed ning tingimusel, et:
  - a) ESG reitingu andja on vastavalt direktiivi 2013/34/EL artiklis 3 sätestatud kriteeriumidele väike või keskmise suurusega ettevõtja **ega kuulu kontserni**;
  - b) ESG reitingu andja on võtnud meetmeid ja järginud menetlusi, eelkõige sisekontrollimehhanismi, aruandluskorda ja meetmeid, millega tagatakse reitingu analüütikute ja ESG reitinguid heakskiitvate isikute sõltumatus ning mis tagavad käesoleva määruse tõhusa täitmise;
  - c) ESG reitingu andja suurus ei ole kindlaks määratud viisil, millega ESG reitingu andja või ESG reitingu andjate kontsern vältiks käesoleva määruse nõuete täitmist.

## 2. PEATÜKK

### Läbipaistvusnõuded

#### Artikkel 21

##### ESG reitingutega seotud tegevustes kasutatud meetodite, mudelite ja peamiste hindamiseelduste avalikustamine

1. ESG reitingu andjad avalikustavad oma veebisaidil **vähemalt** meetodika, mudelid ja peamised hindamise eeldused, mida nad kasutavad oma ESG reitingutega seotud tegevuses, sealhulgas **I lisa punktides d ja g ning III lisa punktis 1** osutatud teabe.
  - 1a. **Esitatakse eraldi E-, S- ja G-reitingud, mitte üks ESG parameeter, mis koondab E-, S- ja G-teguri. ESG reitingu andjad esitavad käesolevas artiklis ja artiklis 22 osutatud teabe iga teguri kohta eraldi.**
  - 1b. **Erandina käesoleva artikli lõikest 1a võivad ESG reitingu andjad esitada ühe ESG reitingu, milles liidetakse tegurid E, S ja G, kui nad esitavad III lisa punktis f osutatud teabe, ilma et see piiraks käesoleva määruse kohaste täiendavate avalikustamiskohustuste täitmist.**
2. ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, et täpsustada andmeid, mis tuleb lõike 1 kohaselt avalikustada.
  - 2a. **ESMA töötab välja rakenduslike tehniliste standardite eelnõu, et täpsustada andmestandardid, vormingud ja vormid, mida ESG reitingu andjad peavad kasutama lõikes 1 osutatud teabe esitamiseks.**

3. ESMA esitab *lõigetes 2 ja 2a osutatud* tehniliste standardite eelnõu komisjonile hiljemalt ... *[kuus kuud pärast käesoleva määruse jõustumise kuupäeva]*.

Komisjonile antakse delegeeritud volitused võtta vastu esimeses lõigus osutatud tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklites 10–15 sätestatud korras.

- 3a. *ESG reitingu andja esitab III lisa osutatud teabe nüüpea, kui käesoleva määruse kohaselt on talle antud tegevusluba või teda on tunnustatud.*

*ESG reitingu andja teeb vajalikud muudatused pärast käesoleva lõike teises lõigus osutatud regulatiivsete tehniliste standardite jõustumist.*

#### Artikkel 22

#### ESG reitingute kasutajatele, tellijatele ja hinnatavatele üksustele avaldatav teave

1. ESG reitingu andjad avalikustavad oma tellijatele ja hinnatavatele üksustele vähemalt III lisa punktis 2 osutatud teabe. *Kui ESG reitingu andjad avalikustavad ESG reitingud, avalikustavad nad nende konkreetsete reitingute kohta III lisa punktis 2 osutatud alusteabe.*

- 1a. *Kui ESG reitingute tellijad või hinnatavad üksused avalikustavad ESG reitingud või levitavad neid, avalikustavad nad III lisa punktis 2 osutatud teabe ESG reitinguid saavatele isikutele või lisavad lingi ESG reitingu andjate veebisaidile, kus see teave on kättesaadav.*

*Kui ESG reitingute tellijad või hinnatavad üksused avalikustavad ESG reitingud, tehakse III lisa punktis 2 osutatud teave üldsusele kättesaadavaks.*

- 1b. *ESG reitingu andjad teatavad hinnatavale üksusele, et talle antakse reiting.*

- 1c. *Kui ESG reitingu andja annab omaalgatusliku reitingu, lisab ta reitingusse selle kohta silmatorkava avalduse, sealhulgas teabe, kas ettevõtte või sellega seotud kolmas isik osales reitingu andmise protsessis ning kas ESG reitingu andjal oli juurdepääs hinnatava üksuse või sellega seotud kolmanda isiku juhtimisdokumentidele ja muudele asjakohastele sisedokumentidele.*

2. ESMA töötab välja regulatiivsete tehniliste standardite eelnõud, et täpsustada andmeid, mis tuleb lõike 1 kohaselt avalikustada.

- 2a. *ESMA töötab välja rakenduslike tehniliste standardite eelnõud, et täpsustada andmestandardid, vormingud ja vormid, mida ESG reitingu andjad peavad kasutama lõikes 1 osutatud teabe esitamiseks.*

3. ESMA esitab *lõigetes 2 ja 2a osutatud* tehniliste standardite eelnõu komisjonile hiljemalt *[6 kuud pärast käesoleva direktiivi jõustumist]*.

Komisjonile antakse delegeeritud volitused võtta vastu esimeses lõigus osutatud tehnilised standardid määruse (EL) nr 1095/2010 artiklites 10–15 sätestatud korras.

#### 3. PEATÜKK

#### Sõltumatus ja huvide konflikt

#### Artikkel 23

#### Sõltumatus ja huvide konfliktide vältimine

1. ESG reitingu andjatel peab olema töökindel juhtimiskord, mis hõlmab selget organisatsioonilist struktuuri, kus kõigi ESG reitingu väljaandmises osalevate isikute ülesanded ja vastutusala on täpselt kindlaks määratud, läbipaistvad ning järjepidevad.
2. ESG reitingu andjad võtavad kõik vajalikud meetmed tagamaks, et ühtegi antud ESG reitingut ei mõjuta ükski olemasolev või potentsiaalne huvide konflikt või ärisuhe, mis puutub ESG reitingut andvasse reitinguagentuuri, selle juhatusse, reitingu väljatöötamisega seotud reitingu analüütikutesse, töötajatesse või teistesse füüsilistesse isikutesse, kelle teenuseid ESG reitingu andja kasutab või kontrollib, või selle kontrolliga otseselt või kaudselt seotud isikutesse **või kolmandatest isikutest teenuseosutajatesse, kellele mõned ülesanded, teenused või tegevus on edasi antud.**
3. Kui ESG reitingu andjas on huvide konflikti oht omandistruktuuri, kontrollivate huvide või tegevuse tõttu selles ESG reitingu andjas, üksuses, mis ESG reitingu andjat omab või seda kontrollib, või üksuses, mis on ESG reitingu andja omanduses või selle kontrolli all, või ESG reitingu andja sidusettevõtjas **või kolmandast isikust teenuseosutajas, võtab ESMA meetmeid. ESMA nõuab**, et ESG reitingu andja võtaks meetmeid selle riski maandamiseks. ■

**ESG reitingu andja aktsionäri või liikmel, kellele kuulub vähemalt 5 % kõnealuse ESG reitingu andja kapitalist või hääleõigusest või sellise äriühingu kapitalist või hääleõigusest, millel on õigus teostada kontrolli või valitsevat mõju kõnealuse ESG reitingu andja üle, on keelatud teha järgmist:**

- a) **omada 5 % või rohkem ühegi teise ESG reitingu andja kapitalist;**
- b) **omada õigust või võimalust kasutada 5 % või rohkem hääleõigusest üheski muus ESG reitingu andjas;**
- c) **omada õigust või võimalust määrata või kõrvaldada ühegi teise ESG reitingu andja haldus- või järelevalvenõukogu liikmeid;**
- d) **olla ühegi teise ESG reitingu andja haldus- või järelevalvenõukogu liige;**
- e) **teostada või omada võimalust teostada kontrolli või rakendada valitsevat mõju ühegi teise ESG reitingu andja üle.**

**Käesolevat lõiget ei kohaldata investeringute suhtes teistesse ESG reitinguagentuuride kontserni kuuluvatesse ESG reitinguagentuuridesse ega investeringute suhtes ESG reitingu andjatesse, kes on mikro- või väikeettevõtjad vastavalt direktiivi 2013/34/EL artiklis 3 sätestatud kriteeriumidele.**

Kui esimeses lõigus osutatud huvide konflikti ei ole võimalik **spetsiifilise riskimaandamise abil** nõuetekohaselt hallata, **nõuab ESMA** ■, et ESG reitingu andja lõpetaks tegevuse või suhted, mis tekitavad huvide konflikti, või ■ et ESG reitingu andja lõpetaks ESG reitingute andmise.

4. ESG reitingu andjad annavad ESMA-le teada kõigist olemasolevatest või võimalikest huvide konfliktidest, sealhulgas neist, mis tulenevad ESG reitingu andjate omandist või kontrollist.
5. ESG reitingu andjad kehtestavad huvide konfliktide tuvastamiseks, avalikustamiseks, ennetamiseks, haldamiseks ja leevendamiseks põhimõtted, menetlused ja tõhusa organisatsioonilise korra ning rakendavad neid. ESG reitingu andjad vaatavad need põhimõtted, menetlused ja korra korrapäraselt läbi ning ajakohastavad neid. Need põhimõtted, menetlused ja kord peavad konkreetselt ära hoidma, juhtima ja leevendama huvide konflikte, mis tulenevad ESG reitingu andja omandist või

kontrollist või muudest huvidest ESG reitingu andja kontsernis, või huvide konflikte, mille on põhjustanud muud isikud, kes mõjutavad või kontrollivad ESG reitingu andjat seoses ESG reitingu määramisega.

6. ESG reitingu andjad vaatavad vähemalt kord aastas oma tegevuse läbi, et teha kindlaks võimalikud huvide konfliktid.

#### *Artikkel 24*

##### **Töötajate võimalike huvide konfliktide lahendamine**

1. ESG reitingu andja tagab oma töötajate ja kõigi teiste selliste füüsiliste isikute puhul, kelle teenuseid ta kasutab või kontrollib ja kes on otseselt seotud ESG reitingu väljaandmisega, järgmise:
  - a) neil on oma ülesannete ja kohustuste täitmiseks vajalikud oskused ning nende suhtes kohaldatakse tõhusat juhtimist ja järelevalvet;
  - b) nende suhtes ei kohaldata lubamatut mõjutamist ja neil puudub huvide konflikt;
  - c) nende isikute hüvitis ja tulemuslikkuse hindamine ei tekita huvide konflikte ega mõjuta muul viisil ESG reitingute määramise protsessi terviklikkust;
  - d) neil ei ole huve ega ärisidemeid, mis kahjustaksid ESG reitingu andja tegevust;
  - e) neil on keelatud mõjutada ESG reitingu koostamist ostu- või müügipakkumistes ja tehingutes osalemisega enda või turuosaliste nimel, v.a juhul, kui selline osalemine on ESG reitingu meetodika osana sõnaselgelt nõutav ning selle suhtes kohaldatakse selles sätestatud erinorme;
  - f) nende puhul rakendatakse tõhusaid menetlusi, mille eesmärk on kontrollida teabevahetust teiste töötajatega, kes on seotud huvide konflikti põhjustada võiva tegevusega, või kolmandate isikutega, kui kõnealune teave võib ESG reitingut mõjutada.
2. ESG reitingu andja kehtestab konkreetsed sisekontrollimenetlused, mis tagavad ESG reitingut koostava töötaja või isiku aususe ja usaldusväarsuse, sealhulgas nõude, et enne ESG reitingu levitamist tuleb selleks saada juhtkonna heakskiit. ***ESMA võib nõuda, et ESG reitingu andjad esitaksid teavet selliste kontrollimenetluste kohta.***

#### *Artikkel 25*

##### **ESG reitingute kasutajate õiglane, mõistlik, läbipaistev ja mittediskrimineeriv kohtlemine**

1. ESG reitingu andjad võtavad asjakohaseid meetmeid tagamaks, et klientidelt võetavad tasud on õiglased, mõistlikud, läbipaistvad ja mittediskrimineerivad ■.
2. Lõike 1 kohaldamisel võib ESMA nõuda, et ESG reitingu andjad esitaksid talle dokumenteeritud tõendid, võtta järelevalvemeetmeid kooskõlas artikliga 33 ja otsustada määrata trahve kooskõlas artikliga 34, kui ta leiab, et ESG reitingu andjate tasud ei ole õiglased, mõistlikud, läbipaistvad ***ega*** mittediskrimineerivad ■.

#### **4. PEATÜKK**

##### **ESMA-poolne järelevalve**

###### **1. jagu**

## Üldpõhimõtted

### *Artikkel 26*

#### **Reitingute sisu ja meetodika mittemõjutamine**

Käesolevast määrusest tulenevate kohustuste täitmisel ei mõjuta ESMA, komisjon ega liikmesriigi mis tahes ametiasutused ESG reitingute sisu ega meetodikat, ***tingimusel et need reitingud ja meetodika vastavad käesolevas määruses sätestatud kriteeriumidele.***

### *Artikkel 27*

#### **ESMA**

1. Kooskõlas määruse (EL) nr 1095/2010 artikliga 16 annab ESMA välja suunised ESMA ja pädevate asutuste vahelise koostöö kohta käesoleva määruse kohaldamisel, sealhulgas ülesannete delegeerimisega seotud menetlused ja üksikasjalikud tingimused, ning ajakohastab neid.
2. Vastavalt määruse (EL) nr 1095/2010 artiklile 16 annab ESMA koostöös EBA ja EIOPaga välja ja ajakohastab suunised käesoleva määruse artiklis 10 osutatud kinnituskorra kohaldamiseks hiljemalt XX XXXX.
3. ESMA avaldab aastaaruande käesoleva määruse kohaldamise kohta, sealhulgas ESMA poolt käesoleva määruse alusel võetud järelevalvemeetmete ja määratud karistuste kohta, sealhulgas trahvide ja sunniraha kohta. Kõnealune aruanne sisaldab eelkõige ESG reitingute turu arengut puudutavat teavet ning hinnangut artiklites 9, 10 ja 11 osutatud kolmandaid riike käsitlevate sätete kohaldamisele.  
ESMA esitab esimeses lõigus osutatud aastaaruande Euroopa Parlamendile, nõukogule ja komisjonile.
4. ESMA teeb oma ülesannete täitmisel koostööd EBA ja EIOPaga ning konsulteerib enne suuniste väljaandmist ja ajakohastamist ning regulatiivsete tehniliste standardite eelnõude esitamist EBA ja EIOPaga.

### *Artikkel 28*

#### **Pädevad asutused**

1. Iga liikmesriik määrab hiljemalt XX XXXX käesoleva määruse täitmiseks pädeva asutuse.
2. Pädevatel asutustel on käesoleva määruse rakendamiseks piisaval arvul asjatundlikke töötajaid.

### *Artikkel 29*

#### **Artiklites 30 kuni 32 osutatud pädevuste kasutamine**

ESMA-le või selle ametnikele või teistele ESMA volitatud isikutele artiklitega 30 kuni 32 antud õigusi ei tohi kasutada selleks, et nõuda kutsesaladuse alla kuuluvate andmete ja dokumentide avaldamist.

### *Artikkel 30*

#### **Teabenõuded**

1. ESMA võib lihtteabenõude või otsusega nõuda, et ESG reitingu andjad, ESG reitingutega seotud tegevusse kaasatud isikud, hinnatavad üksused, kolmandad isikud, kellele ESG reitingu andjad on allhanke korras edasi andnud tööülesandeid või tegevusi, ning isikud, kes on muul moel lähedalt ja oluliselt seotud ESG reitingu andjate või ESG reitingutega seotud tegevusega, esitavad kogu teabe, mida ESMA-l on vaja käesolevast määrusest tulenevate ülesannete täitmiseks.
2. Kui ESMA saadab lõike 1 kohase lihtteabenõude, siis:
  - a) viitab ta käesolevale artiklile kui teabenõude õiguslikule alusele;
  - b) nimetab teabenõude otstarbe;
  - c) näitab ära, millist teavet on vaja;
  - d) määrab **mõistliku** tähtaja, mille jooksul teave tuleb esitada, **ja vormi, milles see tuleb esitada**;
  - e) teavitab isikut, kellelt teavet taotletakse, et ta ei ole kohustatud teavet andma, kuid taotlusele vastates ei tohi antav teave olla ebaõige ega eksitav;
  - f) teatab artiklis 34 sätestatud trahvist puhuks, kui vastused esitatud küsimustele on ebaõiged või eksitavad.
3. Kui ESMA nõuab teabe esitamist lõike 1 kohase otsusega, siis:
  - a) viitab ta käesolevale artiklile kui teabenõude õiguslikule alusele;
  - b) nimetab teabenõude otstarbe;
  - c) näitab ära, millist teavet on vaja;
  - d) määrab **mõistliku** tähtaja, mille jooksul teave tuleb esitada, **ja vormi, milles see tuleb esitada**;
  - e) teatab artiklis 35 sätestatud sunnirahast puhuks, kui nõutav teave esitatakse mittetäielikult;
  - f) teatab artiklis 34 sätestatud trahvist puhuks, kui vastused esitatud küsimustele on ebaõiged või eksitavad;
  - g) teavitab õigusest vaidlustada otsus apellatsiooninõukogus ja õigusest kaevata otsus vastavalt määruse (EL) nr 1095/2010 artiklite 60 ja 61 kohaselt edasi Euroopa Kohtusse.
4. Nõutud teabe esitavad lõikes 1 osutatud isikud või nende esindajad ning juriidiliste isikute või juriidilise isiku staatusega ühenduste puhul isikud, kes on seaduse või põhikirja järgi volitatud neid esindama. Nõuetekohaselt volitatud juristid võivad esitada teavet oma klientide nimel. Need kliendid jäävad täielikult vastutavaks selle eest, et ei esitataks ebatäielikku, ebaõiget või eksitavat teavet.
5. ESMA edastab lihtteabenõude või oma otsuse koopia viivitamata selle liikmesriigi pädevale asutusele, kus lõikes 1 osutatud isikud, kellele teabenõue on suunatud, asuvad või on asutatud.

#### *Artikkel 31*

### **Üldised uurimised**

1. Et täita käesolevast määrusest tulenevaid ülesandeid, võib ESMA korraldada artikli 30 lõikes 1 osutatud isikute suhtes vajalikke uurimisi. Selleks antakse ESMA ametnikele ja teistele ESMA volitatud isikutele õigus:
  - a) kontrollida dokumente, andmeid, tegevuskorda ja muid materjale, mis seonduvad tema ülesannete täitmisega, sõltumata nende salvestamiseks kasutatud andmekandjast;
  - b) teha või saada nendest dokumentidest, andmetest, tegevuskorrast ja muudest materjalidest tõestatud koopiaid või väljavõtteid;
  - c) kutsuda artikli 30 lõikes 1 osutatud isikuid või nende esindajaid või töötajaid välja, et paluda neil anda suulisi või kirjalikke selgitusi *uurimise* eseme ja eesmärgiga seotud asjaolude või dokumentide kohta ning salvestada vastuseid;
  - d) küsitleda kõiki teisi küsitlemisega nõustuvaid füüsilisi või juriidilisi isikuid, et koguda uurimise esemega seotud teavet;
  - e) nõuda andmeid telefonikõnede ja andmeedastuse kohta.
2. Lõikes 1 osutatud ametnikud ja muud isikud, keda ESMA on uurimiseks volitanud, täidavad oma kohustusi, esitades kirjaliku volituse, milles on märgitud uurimise ese ja eesmärk. Volituses tuleb mainida ka artikli 35 lõikes 1 sätestatud sunniraha puhuks, kui nõutud dokumente, andmeid, tegevuskorda ja muid materjale või vastuseid artiklis osutatud isikutele esitatud küsimustele ei esitata või kui need esitatakse mittetäielikult, ning artiklis 34 sätestatud trahve puhuks, kui artiklis osutatud isikutele esitatud küsimustele antud vastused on ebaõiged või eksitavad.
3. Artikli 30 lõikes 1 osutatud isikud alluvad ESMA otsuse alusel algatatud uurimisele. Otsuses märgitakse uurimise ese ja eesmärk, artiklis 3 sätestatud sunniraha, määruse (EL) nr 1095/2010 kohaselt kättesaadavad õiguskaitsevahendid ning õigus nõuda Euroopa Liidu Kohtult otsuse läbivaatamist.
4. Aegsasti enne uurimist teavitab ESMA selle liikmesriigi pädevat asutust, kus uurimist kavatakse korraldada, uurimise toimumisest ja volitatud isikutest. Asjaomase pädeva asutuse ametnikud osutavad ESMA taotluse korral volitatud isikutele abi nende ülesannete täitmisel. Asjaomase pädeva asutuse ametnikud võivad taotluse korral samuti uurimises osaleda.
5. Kui lõike 1 punktis e osutatud telefonikõnede ja andmeedastust käsitlevate andmete taotlemiseks on liikmesriigi õigusnormi kohaselt nõutav õigusasutuse luba, siis esitatakse taotlus sellise loa saamiseks. Sellist luba võib taotleda ka ettevaatusabinõuna.
6. Lõikes 5 osutatud lootaotluse esitamise korral kontrollib liikmesriigi õigusasutus ESMA otsuse autentsust ning veendub, et kavandatavad sunnimeetmed ei oleks uurimise eseme seisukohast meelevaldsed ega ebaproportsionaalsed. Kontrollides sunnimeetmete proportsionaalsust, võib liikmesriigi õigusasutus küsida ESMA-lt üksikasjalikke selgitusi, eelkõige põhjuste kohta, miks ESMA kahtlustab käesoleva määruse rikkumist, kahtlustatava rikkumise raskusastme kohta ja selle isiku seotuse kohta, kellele sunnimeetmed on suunatud. Samas ei kontrolli liikmesriigi õigusasutus uurimise vajalikkust ega nõua, et talle esitataks ESMA toimikus sisalduv teave. ESMA otsuse seaduslikkust saab kontrollida ainult Euroopa Liidu Kohus, järgides määruses (EL) nr 1095/2010 sätestatud menetlust.

### Kohapealsed kontrollid

1. Et täita käesoleva määruse kohaseid ülesandeid, võib ESMA teha artikli 30 lõikes 1 osutatud juriidiliste isikute äriruumides ja *maal* vajalikke kohapealseid kontrollid. Kui see on tingitud kontrollide nõuetekohase läbiviimise ja tõhususe vajadusest, võib ESMA kohapealse kontrolli teha eelnevalt teavitamata.
2. Ametnikud ja muud isikud, keda ESMA on volitanud tegema kohapealseid kontrollid, võivad siseneda nende juriidiliste isikute äriruumidesse ja kinnistutele, kelle suhtes kohaldatakse ESMA vastuvõetud uurimisotsust, ning neil isikul on kõik artikli 31 lõikes 1 sätestatud õigused. Samuti on neil õigus pitseerida äriruume ning raamatupidamis- ja muid dokumente selliseks ajavahemikuks ja sellises ulatuses, mis on vajalik kontrolli tegemiseks.
3. ESMA ametnikud ja teised isikud, kes on saanud temalt kohapealse kontrolli volitused, esitavad oma volitusi kasutades kirjaliku volituse, milles on kirjas kontrolli ese ja otstarve ning artiklis 31 sätestatud sunniraha juhaks, kui asjaomased isikud kontrolliga ei nõustu. Aegsasti enne kontrollimist teavitab ESMA kontrollimisest selle liikmesriigi pädevat asutust, kus kontrollimine toimub.
4. Artikli 30 lõikes 1 osutatud isikud alluvad ESMA otsusega ette nähtud kohapealsetele kontrollidele. Otsuses märgitakse kontrollimise ese, eesmärk ja alguskuupäev ning teavitatakse artiklis 31 sätestatud sunnirahast, määrusega (EL) nr 1095/2010 tagatud õiguskaitsevahenditest ja õigusest vaidlustada otsus Euroopa Liidu Kohtus. ESMA võtab kõnealused otsused vastu pärast seda, kui ta on konsulteerinud selle liikmesriigi pädeva asutusega, kus kontrollimine toimub.
5. Selle liikmesriigi pädeva asutuse ametnikud ning pädeva asutuse volitatud või määratud ametnikud, kus kontrollimine toimub, abistavad ESMA taotluse korral aktiivselt ESMA ametnikke ja teisi volitatud isikuid. Selleks võivad nad kasutada lõikes 2 sätestatud volitusi. Asjaomase liikmesriigi pädeva asutuse ametnikud võivad samuti kohapealses kontrollis osaleda.
6. ESMA võib samuti paluda pädevatel asutustel teha ESMA nimel konkreetseid uurimistoiminguid ja kohapealseid kontrollid vastavalt käesolevas artiklis ja artikli 31 lõikes 1 sätestatule. Sel eesmärgil on pädevatel asutustel ESMAga samad õigused, nagu on sätestatud käesolevas artiklis ja artikli 31 lõikes 1.
7. Kui ESMA volitatud ametnikud ja teised kaasasolevad volitatud isikud leiavad, et isik ei nõustu käesoleva artikli kohaselt otsusega ette nähtud kontrolliga, osutab asjaomase liikmesriigi pädev asutus neile vajalikku abi, taotledes kohapealse kontrolli tegemiseks vajaduse korral abi politseilt või samaväärselt õiguskaitseasutuselt.
8. Kui lõikes 1 sätestatud kohapealseks kontrolliks või lõikes 7 sätestatud abistamiseks on liikmesriigi õigusnormi kohaselt nõutav õigusasutuse luba, tuleb seda taotleda. Sellist luba võib taotleda ka ettevaatusabinõuna.
9. Lõikes 8 osutatud loataotluse läbivaatamisel kontrollib liikmesriigi õigusasutus ESMA otsuse autentsust ning veendub, et kavandatavad sunnimeetmed ei oleks uurimise eseme seisukohast meelevaldsed ega ebaproportsionaalsed. Kontrollides sunnimeetmete proportsionaalsust, võib liikmesriigi õigusasutus küsida ESMA-lt üksikasjalikke selgitusi, eelkõige põhjuste kohta, miks ESMA kahtlustab käesoleva määruse rikkumist, kahtlustatava rikkumise raskusastme kohta ja selle isiku seotuse kohta, kellele sunnimeetmed on suunatud. Liikmesriigi õigusasutus ei kontrolli siiski

uurimise vajalikkust ega nõua, et talle esitataks ESMA toimikus sisalduv teave. ESMA otsuse seaduslikkust saab kontrollida ainult Euroopa Liidu Kohus, järgides määruses (EL) nr 1095/2010 sätestatud menetlust.

## 2. jagu

### Halduskaristused ja muud haldusmeetmed

#### Artikkel 33

#### ESMA järelevalvemeetmed

1. Kui ESMA leiab, et ESG reitingu andja ei ole täitnud käesolevast määrusest tulenevaid kohustusi, **nõuab ta, et ESG reitingu andja rikkumise lõpetaks. Lisaks võib ta võtta ühe või mitu järgmistest järelevalvemeetmetest:**
  - a) tühistab ESG reitingu andja tegevusloa;
  - b) keelab ajutiselt ESG reitingu andjal anda ESG reitinguid, kuni rikkumine on lõpetatud;
  - c) peatab ESG reitingu andja antud ESG reitingute kasutamise, kuni rikkumine on lõpetatud;
  - e)** määrab trahve vastavalt artiklile 34;
  - f) väljastab avaliku hoiatuse.
2. Lõikes 1 osutatud järelevalvemeetmed peavad olema tõhusad, proportsionaalsed ja hoiatavad.
3. Lõikes 1 osutatud järelevalvemeetme võtmisel arvestab ESMA rikkumise laadi ja raskusastet, lähtudes järgmistest kriteeriumitest:
  - a) rikkumise kestus ja sagedus;
  - b) kas rikkumine on tinginud finantskuriteo või seda hõlbustanud või on muul viisil sellega seostatav;
  - c) kas rikkumine on toime pandud tahtlikult või ettevaatamatuse tõttu;
  - d) rikkumise eest vastutava isiku vastutuse ulatus;
  - e) ESG reitingu andja finantstugevus, mida näitab tema aastane netokäive;
  - f) rikkumise mõju jaeinvestorite huvidele **ja teistele ESG reitingu kasutajatele;**
  - g) ESG reitingu andja poolt rikkumise tulemusena teenitud kasumi või ärahoitud kahjumi suurus või kolmandale isikule tekitatud kahju suurus, kui sellist kasumit või kahjumit saab kindlaks määrata;
  - h) ESG reitingu andja valmidus teha ESMAGA koostööd, ilma et see piiraks vajadust tagada ESG reitingu andja teenitud kasumi või ärahoitud kahjumi sissenõudmine;
  - i) ESG reitingu andja varasemad rikkumised;
  - j) meetmed, mida ESG reitingu andja on pärast rikkumist võtnud, et rikkumise kordumist ära hoida.

4. ESMA teavitab põhjendamatu viivitusega rikkumise eest vastutavat isikut lõike 1 alusel võetud meetmetest. ESMA avaldab teabe iga sellise meetme kohta oma veebisaidil *viie* tööpäeva jooksul pärast meetme võtmise kuupäeva.

Esimeses lõigus osutatud avaldamine hõlmab kõiki järgmisi aspekte:

- a) märkus selle kohta, et ESG reitingu andjal on õigus otsus edasi kaevata;
- b) asjakohasel juhul märkus, millega kinnitatakse, et meede on edasi kaevatud, ja täpsustatakse, et selline kaebus ei peata otsuse täitmist;
- c) märkus selle kohta, et ESMA võib vaidlustatud otsuse täitmise peatada vastavalt määruse (EL) nr 1095/2010 artikli 60 lõikele 3.

- 4a. ***Kui ESG reitingu andja on seoses ESG reitingu väljatöötamisega pannud toime käesoleva määruse olulisi rikkumisi, võib ESMA nõuda, et nõudeid rikkunud ESG reitingu andja teavitaks ESG reitingu tellijaid ja kasutajaid sellest, et ESG reiting ei ole enam kehtiv. ESMA avaldab sellekohase otsuse oma veebisaidil järgmisel päeval pärast otsuse vastuvõtmist.***

#### Artikkel 34

##### Trahvid

1. Kui ESMA leiab, et ESG reitingu andja või, kui see on asjakohane, tema seaduslik esindaja on tahtlikult või ettevaatamatuse tõttu rikkunud käesolevat määrust, võtab ta vastu trahvi määramise otsuse. Trahvi maksimumsumma on 10 % ESG reitingu andja aastasest netokäibest ja see arvutatakse kõige viimaste kättesaadavate finantsaruannete põhjal, mille on heaks kiitnud ESG reitingu andja juhtorgan. ***Rikkumine loetakse tahtlikuks, kui ESMA teeb kindlaks objektiivsed asjaolud, mis tõendavad, et isik on rikkumise toime pannud tahtlikult tegutsedes.***
2. Kui ESG reitingu andja on emaettevõtja või sellise emaettevõtja tütarettevõtja, kes peab direktiivi 2013/34/EL kohaselt koostama konsolideeritud aastaaruande, siis on asjakohane kogukäive aastas selline aastane kogukäive või vastav tululiik vastavalt raamatupidamise valdkonnas kehtivale asjakohasele liidu õigusele, mis on esitatud põhiemaettevõtja kõige viimases kättesaadavas konsolideeritud raamatupidamisaruandes, mille on heaks kiitnud juhtorgan.
3. Trahvi suuruse määramisel vastavalt lõikele 1 võtab ESMA arvesse kriteeriume, mis on sätestatud artikli 33 lõikes 3.
4. Olenemata lõikest 3 on trahvisumma juhul, kui ESG reitingu andja on saanud rikkumisest otsest või kaudset rahalist kasu, vähemalt võrdne saadud rahalise kasuga.
5. Kui ESG reitingu andja tegevuse või tegevusetuse tulemusel pandi toime enam kui üks käesoleva määruse rikkumine, kohaldatakse üksnes suuremat trahvisummat, mis on seotud ühega neist rikkumistest ja arvutatud vastavalt lõikele 2.

#### Artikkel 35

##### Sunniraha

1. ESMA määrab oma otsusega sunniraha, et sundida:
  - a) ESG reitingu andjat rikkumist lõpetama vastavalt otsusele, mis on tehtud artikli 33 alusel;

- b) artikli 30 lõikes 1 osutatud isikuid:
- 1) esitama täielikku teavet, mis on nõutud artikli 30 alusel tehtud otsuses;
  - 2) alluma uurimisele ja eelkõige esitama täielikud dokumendid, andmed, tegevuskorra või muu vajaliku materjali ning täiendama ja parandama muud teavet, mis on esitatud artikli 30 kohase otsusega algatatud uurimise käigus;
  - 3) alluma kohapealsele kontrollimisele, mis on määratud artikli 32 alusel tehtud otsuses.
2. Sunniraha peab olema mõjus ja proportsionaalne. ESMA määrab sunniraha iga päeva kohta seniks, kuni ESG reitingu andja või asjaomane isik täidab lõikes 1 osutatud asjaomast otsust.
  3. Ilma et see piiraks lõike 2 kohaldamist, on sunniraha summa 3 % eelmise majandusaasta keskmisest päevasest käibest või füüsiliste isikute puhul 2 % eelmise kalendriaasta keskmisest päevasest sissetulekust. Need summad arvutatakse alates kuupäevast, mis on kindlaks määratud otsuses, millega sunniraha määratakse.
  4. Sunniraha määratakse maksimaalselt kuueks kuuks alates ESMA otsuse teatavaks tegemisest. Pärast selle perioodi möödumist vaatab ESMA meetme läbi.

#### *Artikkel 36*

### **Trahvide ja sunniraha avalikustamine, laad, täitmisele pööramine ja eelarvesse kandmine**

1. ESMA avalikustab kõik artiklite 34 ja 35 kohaselt määratud trahvid ja kogu sunniraha, välja arvatud juhul, kui selline avalikustamine ohustaks tõsiselt finantsturge või tekitaks asjaomastele isikutele ebaproportsionaalset kahju. Selline avalikustamine ei tohi sisaldada isikuandmeid Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) 2018/1725<sup>1</sup> tähenduses.
2. Artiklite 34 ja 35 kohased trahvid ja sunniraha on haldusõiguslikud.
3. Artiklite 34 ja 35 kohaselt määratud rahatrahvide ja sunniraha otsused on täitmisele pööratavad.  
Trahvi või sunniraha täitmisele pööramist reguleerivad selles liikmesriigis või kolmandas riigis kehtivad menetlusnormid, mille territooriumil see toimub.
4. Trahvide ja sunniraha summad kantakse Euroopa Liidu üldeelarvesse.

#### 3. jagu

### **Menetlused ja läbivaatamine**

#### *Artikkel 37*

### **Järelevalvemeetmete võtmise ja trahvide määramise kord**

---

<sup>1</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 23. oktoobri 2018. aasta määrus (EL) 2018/1725, mis käsitleb füüsiliste isikute kaitset isikuandmete töötlemisel liidu institutsioonides, organites ja asutustes ning isikuandmete vaba liikumist, ning millega tunnistatakse kehtetuks määrus (EÜ) nr 45/2001 ja otsus nr 1247/2002/EÜ (ELT L 295, 21.11.2018, lk 39).

1. Kui ESMA leiab, et on olulisi märke käesoleva määruse võimaliku rikkumise kohta, määrab ta juhtumi uurimiseks ESMA-s sõltumatu uurija. Määratud uurija ei tohi osaleda ega olla varem osalenud otse ega kaudselt asjaomase rikkumisega seotud ESG reitingu järelevalves ja ta peab täitma oma ülesandeid ESMA järelevalvenõukogust sõltumatult.
2. Lõikes 1 osutatud uurija uurib väidetavaid rikkumisi, võtab arvesse uurimise all olevate isikute esitatud seisukohti ja esitab ESMA järelevalvenõukogule uurimistulemusi kajastava täieliku toimiku.
3. Uurijal on õigus esitada teabenõudeid vastavalt artiklile 30 ning teha uurimisi ja kohapealseid kontrole vastavalt artiklitele 31 ja 32.
4. Oma ülesannete täitmisel on uurijal juurdepääs kõikidele dokumentidele ja kogu teabele, mis ESMA on järelevalvetegevuse käigus kogunud.
5. Käesoleva artikli kohase uurimise käigus tagatakse täielikult asjaomaste isikute kaitseõigus.
6. Kui uurija esitab uurimistulemusi kajastava toimiku ESMA järelevalvenõukogule, teavitab ta sellest uurimisalust isikut.
7. Uurimistulemusi kajastava toimiku põhjal ning juhul, kui asjaomased isikud seda taotlevad, hindab ESMA järelevalvenõukogu pärast seda, kui ta on nende isikute seisukohad artikli 38 kohaselt ära kuulanud, kas uurimisalune isik või uurimisalused isikud on toime pannud ajaomased rikkumised, ja juhul kui ta jõuab järeldusele, et uurimisalune isik või uurimisalused isikud on sellised rikkumised toime pannud, võtab ta artikli 33 kohase järelevalvemeetme ja määrab artikli 34 kohase trahvi.
8. Uurija ei osale ESMA järelevalvenõukogu aruteludes ega sekku ühelgi muul viisil järelevalvenõukogu otsustusprotsessi.
9. Komisjon täiendab käesolevat määrust, võttes vastu täiendavad menetluseeskirjad ESMA-l oleva trahvide või sunniraha määramise õiguse kasutamise kohta, sealhulgas sätted kaitseõiguse, ajaliste sätete ja trahvide või sunniraha kogumise kohta, ning võttes vastu üksikasjalikud eeskirjad karistuste määramise ja täitmise aegumistähtaegade kohta.  
  
Esimeses lõigus osutatud eeskirjad võetakse vastu delegeeritud õigusaktidega kooskõlas artikliga 45.
10. ESMA annab asja kriminaalmenetluse eesmärgil üle asjaomastele riigiasutustele, kui ta leiab käesoleva määruse kohaste ülesannete täitmise käigus, et on arvestatavaid märke selliste asjaolude olemasolu kohta, millel võib olla kuriteo koosseis. ESMA hoidub trahvide või sunniraha määramisest, kui samadel või sisuliselt samadel asjaoludel on isik varem õigeks või süüdi mõistetud riigisisese õiguse kohaselt toimunud kriminaalmenetluses ning õigeks- või süüdimõistev otsus on juba omandanud seadusjõu.

### *Artikkel 38*

#### **Uurimisaluste isikute ärakuulamine**

1. Enne otsuse tegemist artiklite 33, 34 ja 35 alusel annab ESMA menetlusalustele isikutele võimaluse esitada ESMA uurimistulemuste kohta oma seisukoht. ESMA otsused põhinevad üksnes sellistel uurimistulemustel, mille kohta menetlusalustel isikutel on olnud võimalik esitada oma seisukoht.

Esimest lõiku ei kohaldata, kui selleks, et ennetada märkimisväärsed ja otsest kahju finantsüsteemile, on vaja rakendada artikli 33 kohaseid kiireid meetmeid. Sellisel juhul võib ESMA teha vaheotsuse ning annab asjaomastele isikutele võimaluse esitada oma seisukohad võimalikult kiiresti pärast otsuse vastuvõtmist.

2. Uurimise käigus tagatakse täielikult uurimisaluste isikute kaitseõigus. Neil on õigus tutvuda ESMA toimikuga tingimusel, et võetakse arvesse teiste isikute õigustatud huvi kaitsta oma ärisaladust. Toimikuga tutvumise õigus ei laiene konfidentsiaalsele teabele ega ESMA asutusesiseseks kasutuseks ette nähtud ettevalmistavatele dokumentidele.

#### *Artikkel 39*

### **Otsuste läbivaatamine Euroopa Kohtus**

Euroopa Liidu Kohtul on täielik pädevus läbi vaadata otsuseid, millega ESMA on määranud trahve või sunniraha. Euroopa Liidu Kohus võib määratud trahvi või sunniraha tühistada, seda vähendada või suurendada.

#### 4. jagu

### **Tasud ja delegeerimine**

#### *Artikkel 40*

### **Järelevalvetasud**

1. ESMA võtab ESG reitingu andjatelt **proportsionaalset** tasu kooskõlas lõike 2 kohaselt vastu võetud delegeeritud õigusaktidega. **Nende tasude võrdlusaluseks on summa, mis katab** täielikult ESMA vajalikud kulutused, mis on seotud ESG reitingu andjate järelevalvega ning kõigi kulutuste hüvitamisega, mida pädevad asutused võivad kanda käesoleva määruse kohase töö tegemisel, eelkõige tulenevalt artikli 41 kohaselt delegeeritud ülesannetest, **ning need katavad selle summa täielikult**.
2. Individuaalse tasu suurus on proportsionaalne asjaomase ESG reitingu andja aasta netokäibega.

**Hiljemalt... [12 kuud pärast käesoleva määruse jõustumise kuupäeva] võtab komisjon** artikli 45 kohaselt vastu käesolevat määrust täiendavad delegeeritud õigusaktid, et määrata kindlaks tasu liik, see, mille eest tasu tuleb maksta, tasu suurus ja asjakohane põhjendus, tasu maksmise viis ning vajaduse korral viis, kuidas ESMA hüvitab pädevatele asutustele kulud, mis võivad olla tekkinud käesoleva määruse kohase töö tegemisel, eelkõige tulenevalt artikli 41 kohaselt delegeeritud ülesannetest.

## 5. PEATÜKK

### **ESMA ja riiklike pädevate asutuste koostöö**

#### *Artikkel 41*

### **ESMA ülesannete delegeerimine pädevatele asutustele**

1. Kooskõlas suunistega, mille ESMA on välja andnud vastavalt määruse (EL) nr 1095/2010 artiklile 16, võib ESMA delegeerida konkreetseid järelevalveülesandeid liikmesriigi pädevale asutusele, kui see on vajalik järelevalveülesande nõuetekohaseks täitmiseks. Sellised konkreetset järelevalveülesanded võivad eelkõige hõlmata

volitusi esitada teabenõudeid vastavalt artiklile 30 ning korraldada uurimisi ja kohapealseid kontrolle vastavalt artiklitele 31 ja 32.

2. Enne ülesande delegerimist vastavalt lõikele 1 konsulteerib ESMA asjakohase pädeva asutusega järgmistes küsimustes:
  - a) delegeeritava ülesande ulatus;
  - b) ülesande täitmise ajakava;
  - c) vajaliku teabe edastamine ESMA-le ja tema poolt.
3. ESMA hüvitab kulud, mida pädev asutus on kandnud delegeeritud ülesannete täitmisel, kooskõlas artiklis 45 osutatud delegeeritud õigusaktiga.
4. ESMA vaatab lõike 1 kohase ülesande delegerimise läbi sobilike ajavahemike järel. ESMA võib delegerimise igal ajal tagasi võtta.
5. Ülesannete delegerimine ei mõjuta ESMA vastutust ega piira ESMA võimalust täita delegeeritud ülesandeid ja teha nende täitmise üle järelevalvet. ESMA ei delegeeri järelevalveülesandeid, sealhulgas tegevusloa andmise otsuseid ega rikkumistega seotud lõpphindamiste ja järelevalvealaste otsuste tegemist.

#### *Artikkel 42*

#### **Teabevahetus**

ESMA ja pädevad asutused annavad üksteisele põhjendamatu viivituseeta teavet, mida on vaja käesolevast määrusest tulenevate ülesannete **või nende järelevalvekohustuste ja volituste** täitmiseks.

#### *Artikkel 43*

#### **Pädevate asutuste teated ja peatamise taotlused**

1. Liikmesriigi pädev asutus, kes leiab, et tema enda või mõne teise liikmesriigi territooriumil toimub või on toimunud käesolevat määrust rikkuv tegevus, teavitab sellest ESMA-t. Pädev asutus, kes peab seda uurimise eesmärgil asjakohaseks, võib teha ESMA-le ettepaneku, et see hindaks vajadust kasutada artikli 30 kohaseid volitusi seoses nimetatud tegevusega seotud ESG reitingu andjaga.
2. ESMA võtab asjakohased meetmed. Ta teavitab teabe esitanud pädevat asutust lõpptulemusest ja võimaluse korral ka olulistest vahepealsetest muutustest.
3. Liikmesriigi teavitav pädev asutus, kes leiab, et ESG reitingu andja, kes on kantud artiklis 13 osutatud registrisse ja kelle ESG reitinguid kasutatakse kõnealuse liikmesriigi territooriumil, on rikkunud käesolevat määrust viisil, mis oluliselt mõjutab investorite kaitset või finantssüsteemi stabiilsust selles liikmesriigis, võib taotleda, et ESMA peataks ESG reitingute andmise asjaomase ESG reitingu andja poolt. Teate esitanud pädev asutus esitab ESMA-le kõik taotluse põhjused.
4. Kui ESMA leiab, et lõikes 3 osutatud taotlus ei ole põhjendatud, teatab ta sellest teavitavale pädevale asutusele kirjalikult, esitades oma arvamuse põhjused. Juhul kui ESMA on seisukohal, et taotlus on põhjendatud, võtab ta asjakohased meetmed, et olukord lahendada.

#### Artikkel 44

##### Ametisaladus

1. Ametisaladuse kohustust kohaldatakse ESMA, pädevate asutuste ning kõikide isikute suhtes, kes töötavad või on töötanud ESMA, pädevate asutuste või mõne teise isiku heaks, kellele ESMA on ülesandeid delegeerinud, sealhulgas ESMA-ga lepingu sõlminud audiitorite ja ekspertide suhtes.
2. Kogu teavet, mida vahetatakse käesoleva määruse alusel ESMA, pädevate asutuste, EBA, EIOPA ja Euroopa Süsteemsete Riskide Nõukogu vahel, käsitatakse konfidentsiaalsena, välja arvatud juhul, kui:
  - a) ESMA või pädev asutus või muu asjaomane ametiasutus või organ täpsustab teavet edastades, et seda võib avalikustada;
  - b) avalikustamine on vajalik kohtumenetluse jaoks;
  - c) avalikustatud teavet kasutatakse kokkuvõttena või koondkujul, nii et üksikuid finantsturu osalisi ei ole võimalik kindlaks teha.

#### IV JAOTIS

##### DELEGEERITUD ÕIGUSAKTID JA RAKENDUSAKTID

#### Artikkel 45

##### Delegeerimise rakendamine ja tagasivõtmine ning vastuväited delegeeritud õigusaktidele

1. Komisjonile antakse õigus võtta vastu delegeeritud õigusakte käesolevas artiklis sätestatud tingimustel.
2. **Artikli 9 lõikes 3, artikli 37 lõikes 9 ja artikli 40 lõikes 2** osutatud õigus võtta vastu delegeeritud õigusakte antakse komisjonile **viieks aastaks** alates ... **[käesoleva määruse jõustumise kuupäev]**. **Komisjon esitab delegeeritud volituste kohta aruande hiljemalt üheksa kuud enne selle tähtaja möödumist. Volituste delegeerimist pikendatakse automaatselt samaks ajavahemikuks, välja arvatud juhul, kui Euroopa Parlament või nõukogu esitab selle suhtes vastuväite hiljemalt kolm kuud enne iga ajavahemiku lõppemist.**
3. Euroopa Parlament ja nõukogu võivad **artikli 9 lõikes 3, artikli 37 lõikes 9 ja artikli 40 lõikes 2** osutatud volituste delegeerimise igal ajal tagasi võtta. Tagasivõtmise otsusega lõpetatakse otsuses nimetatud volituste delegeerimine. Otsus jõustub järgmisel päeval pärast selle avaldamist Euroopa Liidu Teatajas või otsuses nimetatud hilisemal kuupäeval. See ei mõjuta juba jõustunud delegeeritud õigusaktide kehtivust.
4. Enne delegeeritud õigusakti vastuvõtmist konsulteerib komisjon kooskõlas 13. aprilli 2016. aasta institutsioonidevahelises parema õigusloome kokkuleppes sätestatud põhimõtetega iga liikmesriigi määratud ekspertidega.
5. Niipea kui komisjon on delegeeritud õigusakti vastu võtnud, teeb ta selle samal ajal teatavaks Euroopa Parlamendile ja nõukogule.
6. **Artikli 9 lõike 3, artikli 37 lõike 9 ja artikli 40 lõike 2** alusel vastu võetud delegeeritud õigusakt jõustub üksnes juhul, kui Euroopa Parlament ega nõukogu ei ole **kolme** kuu jooksul pärast õigusakti teatavakstegemist Euroopa Parlamendile ja nõukogule

esitanud selle suhtes vastuväidet või kui Euroopa Parlament ja nõukogu on enne selle tähtaja möödumist komisjonile teatanud, et nad ei esita vastuväidet. Euroopa Parlamendi või nõukogu algatusel pikendatakse seda tähtaega [**kolme** kuu] võrra.

7. Kui pärast lõikes 6 osutatud tähtaja möödumist ei ole Euroopa Parlament ega nõukogu delegeeritud õigusakti kohta vastuväiteid esitanud, avaldatakse see Euroopa Liidu Teatajas ning see jõustub õigusaktis sätestatud kuupäeval. Delegeeritud õigusakti võib avaldada Euroopa Liidu Teatajas ning see võib jõustuda enne kõnealuse tähtaja möödumist juhul, kui Euroopa Parlament ja nõukogu on mõlemad teatanud komisjonile oma kavatsusest jätta vastuväide esitamata.
8. Kui Euroopa Parlament või nõukogu esitab delegeeritud õigusakti kohta lõikes 1 osutatud tähtaja jooksul vastuväiteid, õigusakt ei jõustu. Vastuväiteid esitanud institutsioon põhjendab kooskõlas Euroopa Liidu toimimise lepingu artikliga 296 delegeeritud õigusakti kohta esitatud vastuväiteid.

### Artikkel 47

#### Komiteemenetlus

1. Komisjoni abistab Euroopa väärtpaberikomitee, mis on loodud komisjoni otsusega 2001/528/EÜ<sup>1</sup>. See komitee on Euroopa Parlamendi ja nõukogu määruse (EL) nr 182/2011<sup>2</sup> kohane komitee.
2. Käesolevale lõikele viitamisel kohaldatakse määruse (EL) nr 182/2011 artiklit 5.

### V JAOTIS

#### ÜLEMINEKU- JA LÕPPSÄTTED

### Artikkel 48

#### Üleminekusätted

1. ESG reitingu andjad, kes osutasid oma teenuseid käesoleva määruse jõustumise kuupäeval, teavitavad ESMA-t kolme kuu jooksul, kui nad soovivad jätkata oma teenuste osutamist ja taotleda tegevusluba kooskõlas artikliga 5. Sel juhul taotlevad nad tegevusluba kuue kuu jooksul pärast käesoleva määruse kohaldamise alustamise kuupäeva.
  - 1a. ***Pärast ESMA teavitamist vastavalt lõikele 1 registreeritakse ESG reitingu andja ajutiselt tegevusloa saanud isikuna artiklis 13 osutatud registris ning tal on luba jätkata teenuste osutamist liidus seni, kuni tema taotlus on heaks kiidetud või tagasi lükatud.***
2. Erandina esimesest lõigust taotlevad ESG reitingu andjad, kes on liigitatud direktiivi 2013/34/EL artikli 3 alusel väikesteks ja keskmise suurusega ettevõtjateks, tegevusluba 24 kuu jooksul pärast käesoleva määruse kohaldamise kuupäeva.

---

<sup>1</sup> Komisjoni 6. juuni 2001. aasta otsus Euroopa väärtpaberikomitee loomise kohta (EÜT L 191, 13.7.2001, lk 45).

<sup>2</sup> Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. veebruari 2011. aasta määrus (EL) nr 182/2011, millega kehtestatakse eeskirjad ja üldpõhimõtted, mis käsitlevad liikmesriikide läbiviidava kontrolli mehhanisme, mida kohaldatakse komisjoni rakendamisevolituste teostamise suhtes (ELT L 55, 28.2.2011, lk 13).

3. Pärast [palun lisada kohaldamise alguskuupäev] turule sisenevad ESG reitingu andjad, kes on liigitatud direktiivi 2013/34/EL artikli 3 alusel väikesteks ja keskmise suurusega ettevõtjateks, teavitavad sellest ESMA-t enne oma teenuste osutamise alustamist ja taotlevad tegevusluba 12 kuu jooksul alates kõnealuselt teavitamisest.

#### Artikkel 49

##### Läbivaatamine

1. Komisjon hindab [viie aasta möödumisel käesoleva määruse jõustumisest] käesoleva määruse kohaldamist.
  2. Komisjon esitab aruande peamiste järelduste kohta Euroopa Parlamendile ja nõukogule. Hindamisel võtab komisjon arvesse turusuundumusi ja enda käsutuses olevaid asjakohaseid tõendeid.
  3. Kui komisjon peab seda asjakohaseks, lisatakse aruandele seadusandlik ettepanek käesoleva määruse asjakohaste sätete muutmiseks.
- 3a. Hiljemalt ... [kolm aastat pärast käesoleva määruse jõustumise kuupäeva] avaldab komisjon tihedas koostöös ESMAga aruande, milles kaalutakse, kas käesoleva määruse reguleerimisala on piisav, et tagada usaldus turu vastu ja saavutada määruse eesmärgid, sealhulgas kaalutakse vajadust laiendada kohaldamisala ESG andmete esitajatele. Asjakohasel juhul võidakse aruandele lisada seadusandlik ettepanek.**
- 3b. Hiljemalt ... [kolm aastat pärast käesoleva määruse jõustumise kuupäeva] avaldab komisjon ESG reitinguturu toimimise kohta aruande, mis sisaldab järgmist:**
- a) **kas selle üldpõhimõtted, sealhulgas artiklis 26 osutatud mittesekkamise põhimõte, on piisavalt aidanud parandada ESG reitingute kvaliteeti ja usaldusvärsust ning vähendanud eksitavate ESG reitingute kasutamist;**
  - b) **kas artikli 16a kohane kohustus kaaluda väiksema turuosaga ESG reitingu andja määramist on piisav, et piirata kontsentratsiooni ESG reitingute turul; ja**
  - c) **kas ESG reitingu andjate kasutatavad meetodid on kooskõlas liidu eesmärkide ja iga teguriga seotud rahvusvaheliste standarditega, võttes sealhulgas arvesse vajadust sätestada käesolevas määruses kESG reitingute sisu ja metoodika miinimumnõuded.**
- Asjakohasel juhul võidakse aruandele lisada seadusandlik ettepanek.**
- 3c. ESMA esitab Euroopa Parlamendile, nõukogule ja komisjonile hiljemalt... [kolm aastat pärast käesoleva määruse jõustumise kuupäeva] aruande artiklite 9, 10 ja 11 nõuete piisavuse kohta, et kolmandate riikide ESG reitingute andjad saaksid liidus ESG reitinguid anda. Komisjon kaalub aruande tulemusi ja esitab vajaduse korral seadusandliku ettepaneku.**

#### Artikkel 50

##### Jõustumine ja kohaldamine

Käesolev määrus jõustub 20. päeval pärast selle avaldamist *Euroopa Liidu Teatajas*. Määrust hakatakse kohaldama... [ühemüheksa kuud pärast käesoleva määruse jõustumist]. Käesolev määrus on tervikuna siduv ja vahetult kohaldatav kõikides liikmesriikides.

Strasbourgis,

*Euroopa Parlamendi nimel*  
*president*

*Nõukogu nimel*  
*eesistuja*

**ILISA**  
**Tegevusloa taotluses esitatav teave**

Loataotlus peab sisaldama järgmist teavet:

- a) taotleja täisnimi, liidus asuva registrijärgse asukoha aadress, taotleja veebisait ja (kui olemas) juriidilise isiku tunnus (LEI);
- b) kontaktisiku nimi ja kontaktandmed;
- c) taotleja õiguslik seisund;
- d) taotleja omandistruktuur *kontserni tasandil*;
- da) andmed omandistruktuuri kuuluvate üksuste kohta, kes pakuvad artikli 15 lõikes 1 loetletud ESG reitingutega seotud toiminguid või muid teenuseid, mis tekitavad huvide konflikti ohu ESG reitingutega seotud toimingutes, mida taotleja pakub;**
- e) taotleja kõrgema juhtkonna liikmete nimed, kvalifikatsioonitase, töökogemus ja väljaõpe;
- f) analüütikute, töötajate ja teiste hindamises *ESG reitingute andmise eesmärgil* otseselt osalevate isikute arv, töökogemus ja väljaõpe (nii taotleja juures kui ka üldse);
- fa) üksuste, finantstoodete ja instrumentide arv, mille kohta taotleja esitab ESG reitingud;**
- g) *üksikasjalik* kirjeldus ESG reitingute andmisel ja läbivaatamisel kasutatava menetluse ja meetodika kohta, mida taotleja järgib; **kui ESG reitingu andjad otsustavad kasutada määruse (EL) 2019/2088 kohaselt avalikustatud ühiseid andmepunkte, kaasa arvatud põhiline negatiivne mõju määruse (EL) 2019/2088 artikli X kohaselt vastu võetud delegeeritud õigusakti alusel või direktiivi (EL) 2022/2464 alusel, sealhulgas direktiivi 2013/34/EL kohaselt vastu võetud delegeeritud õigusaktide alusel, lisavad nad näitliku selgituse, kuidas neid ühiseid andmepunkte kasutatakse;**
- ga) kui ESG reitingute andjad kasutavad meetodeid, mida peetakse teaduslikel tõenditel põhinevaks, siis teave selle kohta, kuidas nad selliseid teaduslikke tõendeid kasutavad, sealhulgas see, kas ja kuidas need on kooskõlas Pariisi kokkuleppega;**
- gb) andmeprotsesside kirjeldus, sealhulgas andmeallikad, sisendandmete hindamine kättesaamatuse korral, andmete ajakohastamise sagedus ja andmekvaliteedi kontroll;**
- h) põhimõtted ja kord, mida taotleja järgib määruse artiklis 14 nimetatud huvide konfliktide avastamisel, haldamisel ning avalikustamisel;
- i) vajaduse korral dokumendid ja teave käesoleva määrusega hõlmatud tegevuste edasiandmise või kavandatud edasiandmise kohta;
- j) vajaduse korral teave taotleja muude tegevuste kohta või teave, mida taotleja kavatses esitada;
- ja) vajaduse korral loetelu ESG reitingutest, mille taotleja kavatses kinnitada;**
- jb) vajaduse korral ESG reitingutegevuse senised tulemused.**

## II LISA Organisatsioonilised nõuded

### 1. Teave arvestuse pidamise kohta

ESG reitingu andjad peavad arvestust kõigi järgmiste andmete kohta:

- a) iga ESG reitingu puhul, *kui see on kohaldatav*:
  - 1) ESG reitingu kindlaksmääramisel osalevate reitingu analüütikute andmed, ESG reitingu heaks kiitnud isikute andmed, teave selle kohta, kas ESG reitingut taotleti või mitte, ning kuupäev, mil ESG reiting anti;
  - 2) *eeskirjapõhise metoodika väljatöötamise eest vastutavate isikute nimed ja reitingute andmise metoodika heaks kiitnud isikute nimed*;
- b) kontoandmed, mis on seotud hinnatavalt üksuselt või sellega seotud kolmandalt isikult või reitingu kasutajalt saadud tasudega;
- d) iga ESG reitingu tellija kontokirjed;
- e) andmed kehtestatud menetluste ja reitingumeetodite kohta, mida ESG reitingu andja kasutab ESG reitingute kindlaksmääramiseks;
- f) asutusesisesed andmed ning asutusevälised teatised ja toimikud, sealhulgas mitteavalik teave ja töödokumendid, mida kasutatakse ESG reitingute andmise otsuste alusena;
- g) andmed menetluste ja meetmete kohta, mida ESG reitingu andja on rakendanud, et käesolevat määrust järgida;
- h) ESG reitingu määramiseks kasutatud metoodika;
- i) standardprotseduuride ja -meetodite muutused või kõrvalekalded nendest;
- j) kõik kaebustega seotud dokumendid, sealhulgas kaebuse esitaja esitatud dokumendid.

### 2. Tegevuse edasiandmine

Kui ESG reitingu andjad tellivad teenuseosutajalt ESG reitingu andmisega seotud ülesandeid või mis tahes asjakohaseid teenuseid või tegevusi, tagab ESG reitingu andja, et täidetud on järgmised tingimused:

- a) teenuseosutajal on oskused, mida on vaja edasiandmise korras tehtavate ülesannete, teenuste või tegevuse usaldusväärseks ja asjatundlikuks teostamiseks, ja selleks seadusega nõutavad load ning ta tuleb töö mahuga toime;
- b) kui ilmneb, et teenuseosutaja ei pruugi edasiantavate tööülesannetega tulemuslikult toime tulla ega täita neid kooskõlas kohaldatavate õigus- ja haldusnormidega, võtab ESG reitingu andja asjakohaseid meetmeid;
- c) ESG reitingu andjal on vajalikud eriteadmised, et teha edasiantavate tööülesannete tulemuslikku järelevalvet ja juhtida teenuseosutajaga seotud riske;
- d) teenuseosutaja teavitab ESG reitingu andjat kõikidest muutustest, mis võivad oluliselt mõjutada tema võimet täita edasiantud tööülesandeid tulemuslikult ning kooskõlas kohaldatavate õigus- ja haldusnormidega;
- e) ESG reitingu andja saab vajaduse korral tegevuse edasiandmise lõpetada;

- f) ESG reitingu andja võtab tarvitusele mõistlikud abinõud, sealhulgas ettenägematu olukorra kavad, et hoida ära põhjendamatut tegevusriski, mis on seotud teenuseosutaja ESG reitingute määramise protsessis osalemisega.

**III LISA**  
**Avalikustamise nõuded**

## 1. Üldsusele antav minimaalne teave

Kooskõlas määruse artikliga 12 avalikustavad ESG reitingu andjad oma veebisaidil ja Euroopa ühtse juurdepääsupunkti (ESAP) kaudu vähemalt järgmise teabe:

- a) kõrgetasemeline ülevaade kasutatud hindamise meetoditest (ja nende muudatustest), sealhulgas: **1) kas analüüs on tagasiulatav või tulevikku suunatud ja millist ajavahemikku see hõlmab; ja**
  - 2) **kas analüüsis vaadeldakse võimalikku olulist finantsriski hinnatavale üksusele või hinnatava üksuse võimalikku olulist mõju keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt või mõlemat, nende kahe teguri kaal;**
- aa) **tegevusalade liigitus, mida kasutati, ja miks selline liigitus on asjakohane;**
- b) **andmeallikad, sealhulgas teave selle kohta, kas andmed on saadud direktiivi 2013/34/EL ja määruse (EL) 2019/2088 kohase teabe avalikustamise tulemusel ning kas allikad on avalikud või mitteavalikud, ning** kõrgetasemeline ülevaade andmeprotsessidest koos andmeallikatega, sealhulgas juhul, kui need on saadud direktiiviga (EL) 2022/2464 nõutud kestlikkusaruannetest, hinnang sisendandmetele, kui need ei ole kättesaadavad, andmete ajakohastamise sagedus);
- c) teave selle kohta, kas ja kuidas põhinevad meetodid teaduslikel tõenditel;
- d) **kui ESG reitinguga hinnatakse ainult rahalist olulisust, selge hoiatus metoodika ja selle reitingu põhjal tehtavate järelduste piirangute kohta;**
- e) reitingu ulatus – **st kas see hõlmab konkreetset tegurit (E, S või G) või konkreetseid küsimusi** (nt üleminekuriskid) **;**
- f) ESG koondreitingu puhul kolme üldise ESG teguri kategooria (nt 33 % keskkond, 33 % sotsiaalne, 33 % juhtimine) kaalumise ning kaalumismeetodi selgitus, sealhulgas kaal üksikute E-, S- ja G-tegurite kohta;
- g) E-, S- või G-tegurites ESG reitinguga / punktisummaga hõlmatud teemade täpsustamine ning see, kas need vastavad direktiivi 2013/34/EL artikli 29b kohaselt välja töötatud kestlikkusaruandluse standardite teemadele;
- h) teave selle kohta, kas reitingut väljendatakse absoluutsetes või suhtelistes väärtustes, **ning kui ESG reitingut väljendatakse suhtelistes väärtustes, selge hoiatus metoodika ja selle reitingu põhjal tehtavate järelduste piirangute kohta;**
- i) vajaduse korral viide tehisintellekti kasutamisele andmete kogumisel või hindamise / punktisumma määramise protsessis, **kaasa arvatud teave nende vahendite praeguste piirangute või nendega seotud ohtude kohta;**
- j) üldine teave kriteeriumide kohta, mida kasutatakse klientidele makstavate tasude kehtestamisel, täpsustades erinevaid arvesse võetud andmeid, nagu andmeanalüütikute kaasamine, IT-seadmed, andmete ostmise;
- k) ESG reitingute koostamiseks **kasutatavad andmeallikad ja nendega seotud** mis tahes piirangud.
- ka) **võttes piisavalt üksikasjalikult arvesse tekkivate huvide konfliktide laadi, üldist olemust või allikaid ning nende riskide maandamiseks võetud meetmeid;**

- kb) kui ESG reitingu andja otsustab lisada oma ESG reitingusse E-teguriit hõlmavaid peamisi tulemusnäitajaid, siis teave selle kohta, kas selles reitingus võetakse arvesse äriühingu ärimudeli ja strateegia kooskõla kestlikule majandusele ülemineku ja globaalse soojenemise piiramise eesmärkidega kooskõlas Pariisi kokkuleppega;*
- kc) kui ESG reitingu andja otsustab oma ESG reitingusse lisada S-teguri, siis teave selle kohta, kas selles reitingus võetakse arvesse Rahvusvahelise Tööorganisatsiooni organiseerumisõiguse ja kollektiivlääbirääkimiste põhikonventsioonide järgimist hinnatavas üksuses;*
- kd) kui ESG reitingu andja otsustab oma ESG reitingusse lisada G-teguri, siis kas hinnatav üksus võtab arvesse vastavust maksudest hoidumist ja maksustamise vältimist käsitlevatele rahvusvahelistele standarditele;*
- ke) ESG reitingu andjatele kättesaadava teabe mis tahes piirangud.*

## **2. Lisateabe avalikustamine direktiivi 2013/34/EL kohaldamisalasse kuuluvatele ESG reitingute kasutajatele ja reitingu saanud ettevõtjatele**

Lisaks määruse artiklis 22 osutatud andmetele teevad ESG reitingu andjad *ja asjakohasel juhul ESG reitingu tellijad* Euroopa reguleeritud finantsettevõtjatele ja direktiivi 2013/34/EL kohaldamisalasse kuuluvatele ettevõtjatele, kellele sellist reitingut antakse, kättesaadavaks järgmise teabe:

- a) üksikasjalikum ülevaade kasutatud hindamismeetoditest (ja nende muudatustest), sealhulgas järgmine:
- 1) vajaduse korral teaduslikud tõendid ja eeldused, millel reitingud põhinevad;
  - 2) see, kas analüüs on tagasiulatav või tulevikku suunatud, *ja hõlmatud ajavahemik;*
  - 2a) *kas analüüsis vaadeldakse võimalikku olulist finantsriski hinnatavale üksusele või hinnatava üksuse võimalikku olulist mõju keskkonnale ja ühiskonnale üldiselt või mõlemat;*
  - 2b) *reitingu saanud ettevõtja puhul tegevusala liigitus, mida kasutati, ja miks selline liigitus on asjakohane;*
  - 4) asjakohased peamised tulemusnäitajad E-, S- ja G-teguri kohta ning kaalumismeetod;
  - 4a) *ESG koondreitingu puhul iga ESG teguri kategooria hindamise tulemus, kusjuures iga hindamistulemus põhineb samal skaalal, et tagada E-, S- ja G-kategooria võrreldavus;*
  - 5) meetodika võimalikud puudused;
  - 6) meetodika läbivaatamise põhimõtted;
  - 6a) *reitingumeetodite, mudelite, põhiliste reitingueelduste või andmeallikate (sealhulgas hinnangute) muudatused, nende muudatuste põhjused ja nende mõju reitingutele;*

- 7) läbivaatamise viimane kuupäev;
- 7a) hindamiseks kasutatud andmete ajastus;**
- 7b) mis tahes vead ESG reitingumeetodites või nende kohaldamisel, sealhulgas pärast vigade tuvastamist võetud meetmed;**
- 7c) kui ESG reiting sisaldab E-tegurit hõlmavaid peamisi tulemusnäitajaid, siis mil määral on ESG reiting vastavuses määruse (EL) 2020/852 kohase taksonoomiaga kooskõlla viimise protsendimääraga, koos selgitusega kõigi märgatavate kõrvalekallete kohta sellest;**
- b) üksikasjalikum ülevaade andmeprotsessidest, sealhulgas:
- 1) üksikasjalikum selgitus kasutatud andmeallikate kohta, sealhulgas selle kohta, kas tegemist on avaliku sektori või mitteavalike andmeallikatega, märkides, kas need on tuletatud direktiivi 2013/34/EL / taksonoomiamääruse / jätkusuutlikkust käsitleva teabe avalikustamise määruse artikli 29b kohaselt välja töötatud kestlikkusaruandluse standarditest;
  - 2) vajaduse korral **lähisväärtuste** ja tööstusharu keskmise kasutamise ning aluseks oleva meetodika selgitus;
  - 3) andmete ajakohastamise ja varasemate andmete läbivaatamise põhimõtted, andmete viimaste ajakohastuste kuupäev;
  - 4) andmete kvaliteedi kontroll;
  - 5) vajaduse korral meetmed, mida on võetud andmeallikate kohta kehtivate piirangute kõrvaldamiseks;
- 5a) kas kasutatud andmed on läbi vaadatud;**
- c) **teave hinnatavate üksustega suhtlemise kohta, sealhulgas selle kohta, kas ja kui sageli ESG reitingu andja on teinud kohapeal ülevaatusi või kontrole;**
- ca) avaldus reitingute piirangute kohta, sealhulgas teave hinnatava üksuse eri sidusrühmadega suhtlemise ning selle kohta, kuidas käsitletakse vastuolulist, mittetäielikku või subjektiivset teavet;**
- d) vajaduse korral selgitus mis tahes tehisintellektimetoodika kohta, mida kasutatakse andmete kogumisel või hinnangu andmise protsessis;
- e) kui hinnatava üksuse kohta saadakse olulist uut teavet, mis võib mõjutada ESG reitingu tulemust, teavitavad ESG reitingu andjad, kuidas nad on seda teavet arvesse võtnud ja kas nad on muutnud vastavat ESG reitingut.

**Käesoleva lisa 2. osas osutatud teave on eriomane iga levitatava ESG reitingu kohta.**

