

AzkoyenGroup

Comisión de Sostenibilidad
Memoria de Actividades Ejercicio 2025

27 de Febrero 2026



Índice

01 Reuniones Comisión ESG

02 Seguimiento regulatorio

03 Focos estratégicos de trabajo

01

Reuniones Comisión ESG





- Durante el ejercicio 2025, la Comisión de Sostenibilidad ha mantenido la composición aprobada por el Consejo de Administración, integrada por tres consejeras no ejecutivas, mayoritariamente independientes, de conformidad con lo previsto en el Reglamento del Consejo de Administración:

/ Presidenta: Dña. Ana Ruiz Lafita (calificada como Consejera Dominical).

/ Secretaria: Dña. Esther Málaga García (calificada como Consejera Independiente).

/ Vocal: Dña. Isabel Zarza García (calificada como Consejera Independiente).

- La Comisión actúa como órgano especializado de apoyo, supervisión y propuesta al Consejo de Administración en materias medioambientales, sociales y de buen gobierno (ESG), reforzando el modelo de gobernanza de la sostenibilidad del Grupo.
- Durante el ejercicio, la Comisión ha desarrollado una actividad periódica de seguimiento, celebrando **seis reuniones** formales, con la participación de todas sus integrantes y el apoyo de Deloitte como asesor externo especializado en sostenibilidad.
- Adicionalmente, la Comisión ha participado en las **presentaciones estratégicas ESG de las divisiones del Grupo**, con el objetivo de conocer la evolución de los planes de sostenibilidad, los objetivos ESG y su grado de alineación con la estrategia del Grupo.
- Las principales líneas de trabajo abordadas durante el ejercicio han sido:
 - el seguimiento del modelo de gobierno de la sostenibilidad,
 - la supervisión de los planes y objetivos ESG de los negocios,
 - el análisis comparativo de prácticas de reporting de sostenibilidad,
 - y la supervisión de los principales proyectos en materia de sostenibilidad
- Asimismo, la Comisión ha celebrado sesiones conjuntas con la **Comisión de Auditoría** para el seguimiento de los trabajos relacionados con el análisis de doble materialidad y el análisis GAP en el marco de la CSRD.

Para la realización de sus funciones, la Comisión se ha reunido 6 veces, con los siguientes contenidos

/ 29 de Enero **/ 21 de Julio**
/ 17 de Marzo **/ 13 de Octubre**
/ 19 de Mayo **/ 13 de Noviembre**

- Adjudicación a Deloitte como apoyo externo a la comisión después de un proceso competitivo con otras empresas expertas en esta materia.
- Actualización periódica sobre el estado de avance tras las conversaciones con los interlocutores de los Comités de Sostenibilidad y seguimiento del cumplimiento de los objetivos marcados.
- Supervisión de los planes estratégicos de sostenibilidad de VPS y T&S y objetivos 2025.
- Comparativa de la estrategia ESG y las políticas ESG vs resultados de la doble materialidad.
- Análisis de la documentación facilitada por Deloitte sobre empresas comparables bajo CSRD y Memorias de Sostenibilidad.
- Revisión cumplimiento contenido mínimo de las políticas ESG.
- Plan de descarbonización para reducción de la huella de carbono



02

Seguimiento regulatorio



Uno de los ejes centrales de trabajo de la Comisión en 2025 ha sido el seguimiento continuo de las novedades regulatorias ESG, con especial foco en:



/ Evolución de la CSRD

Procesos de simplificación normativa incluidos en el paquete Ómnibus.

- Ómnibus I: Simplificación de ESRS - reducción datapoints.
- Ómnibus II: Directiva "stop the clock"- aplazamiento de plazos

/ Real Decreto 214/2025:

Implicaciones de la normativa europea y nacional en materia de Huella de Carbono y descarbonización:

- Reporte de huella de carbono correspondiente a FY2025 para scope 1 y 2.
- Inclusión obligatoria en el Informe de Sostenibilidad de un plan de reducción con horizonte mínimo de 5 años.

/ Reglamento de la UE sobre Deforestación (EUDR)

/ Análisis del impacto potencial de otras regulaciones relevantes

CBAM, Economía circular, Envases, Greenwashing, Diligencia Debida, Eficiencia Energética de Edificios, ...

03

Focos estratégicos de trabajo



A continuación, se detallan las principales acciones llevadas a cabo por la Comisión:

/ Políticas ESG y Gobierno

- La Comisión ha analizado el contenido mínimo de las políticas ESG del Grupo con el objetivo de garantizar su adecuación a los futuros requerimientos de la CSRD.
- En este proceso se han identificado áreas de mejora relacionadas con descarbonización, movilidad sostenible, economía circular y coherencia entre políticas, objetivos y reporting.
- Asimismo, se ha trabajado en la mejora de la coordinación entre la Comisión de Sostenibilidad, los Comités de Sostenibilidad de los negocios y el Consejo de Administración.
- Adicionalmente ha supervisado la Política corporativa de vehículos de Empresa

/ Proyecto CSRD y reporting de sostenibilidad

- La Comisión, en colaboración con la Comisión de Auditoría, ha supervisado los trabajos relacionados con CSRD:
 - Seguimiento del análisis de doble materialidad y su traslación a la estrategia y a las políticas ESG.
 - Revisión comparativa de informes CSRD de empresas comparables.
- Seguimiento de la planificación y evolución del borrador de Sostenibilidad.
- Informe anual de reevaluación del Pacto Mundial de la ONU.

/Mejora de Ratings

- Rating AZK Lighthouse AA
- Rating Ecovadis Plata





/ Presentación Planes Estratégicos ESG divisiones

- En 2025 se elaboraron los Planes Estratégicos ESG de las distintas divisiones, que recogen el plan de actividades en materia de sostenibilidad con horizonte 2026. Estos planes se enmarcan en la estrategia de sostenibilidad del Grupo, alineada con su propósito *“Desarrollar tecnología para un futuro sostenible”* y con los objetivos definidos para el periodo 2023-2026.
- Las actuaciones se estructuran por áreas de trabajo y se articulan en torno a los Ejes estratégicos y compromisos:
 - Ambiental: cambio climático, productos sostenibles, economía circular
 - Social: Igualdad de género, seguridad, salud y bienestar, gestión del talento
 - Gobernanza: relación con clientes, calidad de productos, comunicación y transparencia, innovación y tecnología, ciberseguridad

/ Planificación futura

- Como parte de sus funciones, la Comisión ha definido un calendario preliminar de reuniones para el ejercicio 2026, alineando las sesiones con los Comités de Sostenibilidad de los negocios.
- Asimismo, se han identificado como líneas prioritarias de trabajo futuro la evolución regulatoria ESG, la descarbonización, el reporting de sostenibilidad y la formación en materia ESG.



Azkoyen S.A.
Avda. San Silvestre, s/n
21350 peralta (Navarra) Spain
T. +34 948 709 709

www.azkoyen.com

COFFEE & VENDING SYSTEMS DIVISION



PAYMENT TECHNOLOGIES DIVISION



TIME & SECURITY DIVISION

