

ALICORP S.A.A.
ANEXO: POSICION MENSUAL DE INSTRUMENTOS DERIVADOS

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	31 de octubre de 2025

DETALLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Instrumento Derivado (1)	Finalidad (2)	Monto (3)	Activo / Pasivo o Variable (4)	Moneda (5)	Valor Razonable	
					Mes actual S/.	Mes anterior S/.
Posición Activa:						
Call Spread	Cobertura	\$117,794,625	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	17,982,843	18,106,972
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	-	4,346,333
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$5,000,000	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	100,953	67,821
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$7,000,000	Activo registrado en dólares por derechos con subsidiarias y terceros	PEN	833,209	175,348
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$3,697,923	Ventas futuras de materia prima	PEN	341,477	188,091
Swaps/opciones de materia prima	No Cobertura	\$854,000	Compras futuras de materia prima	PEN	85,953	-
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	12,995,220	7,282,135
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$878,606,210	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	66,359,432	44,458,277
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	\$60,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	38,035	192,869
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$11,211,042	Compras futuras de materia prima	PEN	608,389	5,667,611
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$329,880	Ventas futuras de materia prima	PEN	16,888	15,184

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

	Moneda: PEN
Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	(366,054,804) (a)

Información adicional:	
(a) La compañía utiliza derivados financieros como una estrategia para mitigar el impacto de la volatilidad del tipo de cambio sobre sus resultados de manera agnóstica a la tendencia de las monedas. Los resultados (positivos o negativos) en la línea de instrumentos financieros derivados deben leerse en conjunto con las líneas de las partidas cubiertas. Al leerse en conjunto, el impacto en resultados es de S/961,814 (pérdida) dado que las partidas cubiertas presentaron un resultado positivo. A continuación presentamos el detalle:	
Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/
Estado de Resultados	
Costo de ventas	(3,782,194)
Otras ganancias (pérdidas)	670,684
Total ganancia (pérdida) operativa	(3,111,510)
Gastos financieros, neto	(15,665,638)
Diferencia de cambio, neto	(325,661,976)
Total ganancia (pérdida) financiera	(341,327,614)
Componentes de Otro Resultado Integral	
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(21,615,680) (b)
Sub - total Impacto de los Derivados	(366,054,804)
Ganancia por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	365,092,990
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	(961,814)
(b) La variación de coberturas de flujo de efectivo en Otros Resultados Integrales se encuentra antes de impuesto a la renta diferido y corresponde solo a la gestión con Instrumentos Financieros Derivados.	

(1) Forward, Futuro, Opción, Swap, entre otras.
(2) De acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) califican de Cobertura o Negociación.
(3) Monto Nocial o Valor Nominal del Contrato
(4) En caso de derivados de cobertura representa el Activo o Pasivo que se está coberturando y en caso de derivados de negociación es la variable de referencia.
(5) Moneda de presentación de la información financiera intermedia individual
(6) Representa el total de ingresos y/o gastos de todos sus instrumentos financieros derivados, lo que incluye: (i) los ingresos y/o gastos por instrumentos derivados acumulado en el año que se registran en el **Estado de Resultados**; y, (ii) el total de variación acumulada al cierre del período de los instrumentos derivados que se registran en **Otros Resultados Integrales**.