

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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	30 de noviembre 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	17,252,850	17,982,843
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$21,000,000	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	579,181	100,953
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	-	Activo registrado en dólares por derechos con subsidiarias y terceros	PEN	-	833,209
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$410,186	Ventas futuras de materia prima	PEN	27,490	341,477
Swaps/opciones de materia prima	No Cobertura	\$854,000	Compras futuras de materia prima	PEN	108,214	85,953
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	10,848,463	12,995,220
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$898,363,189	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	33,967,057	66,359,432
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	\$50,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	38,088	38,035
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$13,832,567	Compras futuras de materia prima	PEN	784,331	608,389
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$2,518,795	Ventas futuras de materia prima	PEN	236,976	16,888

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

	Moneda: PEN
Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	(376,126,396) (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/867,876 (pérdida) dado que las partidas cubiertas presentaron un resultado positivo. A continuación presentamos el detalle:	
Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/
<u>Estado de Resultados</u>	
Costo de ventas	(7,258,052)
Otras ganancias (pérdidas)	693,466
Total ganancia (pérdida) operativa	(6,564,586)
Gastos financieros, neto	(17,587,624)
Diferencia de cambio, neto	(332,942,045)
Total ganancia (pérdida) financiera	(350,529,669)
<u>Componentes de Otro Resultado Integral</u>	
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(19,032,142) (b)
Sub - total Impacto de los Derivados	(376,126,396)
Ganancia por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	375,258,520
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	(867,876)
(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 Ncional 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** .