

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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	28 de febrero de 2026

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	16,828,937	16,091,528
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	2,582,266	4,637,340
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$157,000,000	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	901,980	577,413
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$4,442,607	Compras futuras de materia prima	PEN	255,970	367,195
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$37,164	Ventas futuras de materia prima	PEN	101	102,455
Swaps/opciones de materia prima	No Cobertura	\$854,000	Compras futuras de materia prima	PEN	16,274	28,737
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	5,746,344	6,224,632
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$607,310,000	Pasivo y transacción altamente probable en dólares por obligaciones con terceros	PEN	5,724,933	7,456,619
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$3,007,325	Ventas futuras de materia prima	PEN	646,703	774,297

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	Moneda: PEN
	(21,206,184) (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/15,359,920 (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	(4,214,923)
Otras ganancias (pérdidas)	<u>(61,191)</u>
Total ganancia (pérdida) operativa	(4,276,114)
Gastos financieros, neto	(5,742,648)
Diferencia de cambio, neto	<u>(3,825,662)</u>
Total ganancia (pérdida) financiera	(9,568,310)
<u>Componentes de Otro Resultado Integral</u>	
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(7,361,760) (b)
Sub - total Impacto de los Derivados	<u>(21,206,184)</u>
Ganancia por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	5,846,264
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	<u><u>(15,359,920)</u></u>

(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** .