

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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	31 de marzo 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	21,611,516	16,828,937
Cross currency swap	Cobertura	-	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	-	2,582,266
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$763,810,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	73,162,310	901,980
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	-	Compras futuras de materia prima	PEN	-	255,970
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	-	Ventas futuras de materia prima	PEN	-	101
Swaps/opciones de materia prima	No Cobertura	-	Compras futuras de materia prima	PEN	-	16,274
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	12,617,139	5,746,344
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$31,900,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	122,211	5,724,933
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$2,892,501	Ventas futuras de materia prima	PEN	1,370,729	646,703

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	Moneda: PEN	(a)
	82,528,907	

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/27,917,619 (pérdida) dado que las partidas cubiertas presentaron un resultado negativo.** A continuación presentamos el detalle:

Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/	
<u>Estado de Resultados</u>		
Costo de ventas	(6,981,143)	
Otras ganancias (pérdidas)	32,944	
Total ganancia (pérdida) operativa	(6,948,199)	
Gastos financieros, neto	(9,142,160)	
Diferencia de cambio, neto	99,243,871	
Total ganancia (pérdida) financiera	90,101,711	
<u>Componentes de Otro Resultado Integral</u>		
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(624,605)	(b)
Sub - total Impacto de los Derivados	82,528,907	
Pérdida por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	(110,446,526)	
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	(27,917,619)	

(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 Nocional 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**.