

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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	30 de abril 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	22,444,249	21,611,516
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$571,210,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	66,487,201	73,162,310
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	6,193,779	12,617,139
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	\$134,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	1,179,219	122,211
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$15,323,100	Compras futuras de materia prima	PEN	164,156	-
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	\$2,996,648	Ventas futuras de materia prima	PEN	1,303,168	1,370,729

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	Moneda: PEN
	97,079,227 (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/37,387,419 (pérdida) dado que las partidas cubiertas presentaron un resultado negativo.** A continuación presentamos el detalle:

<u>Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados</u>	S/
<u>Estado de Resultados</u>	
Costo de ventas	(9,049,450)
Otras ganancias (pérdidas)	32,944
Total ganancia (pérdida) operativa	(9,016,506)
Gastos financieros, neto	(12,546,320)
Diferencia de cambio, neto	120,135,151
Total ganancia (pérdida) financiera	107,588,831
<u>Componentes de Otro Resultado Integral</u>	
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(1,493,098) (b)
Sub - total Impacto de los Derivados	97,079,227
Ganancia (pérdida) por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	(134,466,646)
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	(37,387,419)

(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 periodo de los instrumentos derivados que se registran en **Otros Resultados Integrales**.