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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	31 de julio 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	17,670,494	18,576,796
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$216,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	1,568,061	11,518,717
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	-	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	-	26,276
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$11,988,888	Compras futuras de materia prima	PEN	301,019	1,045,294
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$139,126	Ventas futuras de materia prima	PEN	20,233	221,618
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	12,835,960	16,711,382
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$400,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	3,805,372	3,384,094
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	$217,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	6,170,977	6,286,800
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$22,175,478	Compras futuras de materia prima	PEN	234,784	-
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$1,119,322	Ventas futuras de materia prima	PEN	357,223	-

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

	Moneda: PEN	
Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	(8,939,031)	**(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/31,729,937 (pérdida) dado que las partidas cubiertas presentaron un resultado negativo.** A continuación presentamos el detalle:

Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/	
Estado de Resultados		
Costo de ventas	(11,526,054)	
Otras ganancias (pérdidas)	32,944	
Total ganancia (pérdida) operativa	(11,493,110)	
Gastos financieros, neto	(23,074,999)	
Diferencia de cambio, neto	24,074,581	
Total ganancia (pérdida) financiera	999,582	
Componentes de Otro Resultado Integral		
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	1,554,498	**(b)**
Sub - total Impacto de los Derivados	(8,939,031)	
Ganancia (pérdida) por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	(22,790,906)	
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	**(31,729,937)**	

(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*** .

Firmado Digitalmente por:
VERONICA CECILIA FEBRES SARMIENTO
Fecha: 16/08/2026 08:42:21 p.m.