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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	31 de agosto 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	16,662,277	17,670,494
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$185,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	1,828,226	1,568,061
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	-	Compras futuras de materia prima	PEN	-	301,019
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$187,256	Ventas futuras de materia prima	PEN	11,763	20,233
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	9,519,262	12,835,960
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$396,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	6,171,290	3,805,372
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	$237,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	3,123,171	6,170,977
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$29,182,962	Compras futuras de materia prima	PEN	3,937,934	234,784
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$541,299	Ventas futuras de materia prima	PEN	244,868	357,223

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

	Moneda: PEN	
Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	(29,617,953)	**(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/23,022,357 (pérdida), explicado principalmente por el costo asociado a las estrategias de cobertura, mientras que las partidas cubiertas presentaron un resultado positivo.** A continuación presentamos el detalle:

Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/	
Estado de Resultados		
Costo de ventas	(11,933,583)	
Otras ganancias (pérdidas)	32,944	
Total ganancia (pérdida) operativa	(11,900,639)	
Gastos financieros, neto	(21,861,493)	
Diferencia de cambio, neto	7,017,764	**(c)**
Total ganancia (pérdida) financiera	(14,843,730)	
Componentes de Otro Resultado Integral		
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(2,873,585)	**(b)**
Sub - total Impacto de los Derivados	(29,617,953)	
Ganancia (pérdida) por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	6,595,596	**(c)**
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	**(23,022,357)**	

(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.
(c) La variación se explica principalmente porque las partidas cubiertas se valorizan al tipo de cambio SBS, mientras que los instrumentos financieros derivados se valorizan con base en cotizaciones de mercado.

(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: 14/09/2026 06:14:02 p.m.