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

EMISOR:	Alicorp S.A.A.
Al Cierre del:	30 de setiembre 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	18,064,938	16,662,277
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$492,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	29,262,767	1,828,226
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$20,000,000	Activo registrado en dólares por derechos con subsidiarias y terceros	PEN	408,608	-
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$9,866,676	Compras futuras de materia prima	PEN	207,109	-
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	-	Ventas futuras de materia prima	PEN	-	11,763
Swaps/opciones de materia prima	No Cobertura	$5,768,000	Compras futuras de materia prima	PEN	1,038,026	-
Posición Pasiva:						
Cross currency swap	Cobertura	€100,000,000	Pasivo registrado en euros por obligaciones con terceros	PEN	19,712,309	9,519,262
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$115,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	896,770	6,171,290
Forwards/opciones de tipo de cambio	Cobertura	$18,000,000	Activo registrado en dólares por obligaciones de subsidiarias	PEN	202,203	-
Forwards/opciones de tipo de cambio	No Cobertura	$187,000,000	Pasivo registrado en dólares por obligaciones con terceros	PEN	5,259,188	3,123,171
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$19,412,262	Compras futuras de materia prima	PEN	1,688,980	3,937,934
Swaps/opciones de materia prima	Cobertura	$97,952	Ventas futuras de materia prima	PEN	20,746	244,868

GANANCIA/PÉRDIDAS ACUMULADAS

	Moneda: PEN	
Importe de ganancia / pérdida total acumulada en el año por instrumentos financieros derivados (6):	(2,476,009)	**(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/52,851,138 (pérdida), explicado principalmente por el costo asociado a las estrategias de cobertura incluido en el rubro de gastos financieros neto. A continuación presentamos el detalle:

Impacto de los Instrumentos Financieros Derivados	S/	
Estado de Resultados		
Costo de ventas	(12,167,655)	
Otras ganancias (pérdidas)	(317,303)	
Total ganancia (pérdida) operativa	(12,484,958)	
Gastos financieros, neto	(25,972,819)	
Diferencia de cambio, neto	36,783,583	**(c)**
Total ganancia (pérdida) financiera	10,810,763	
Componentes de Otro Resultado Integral		
Variación neta de coberturas de flujo de efectivo	(801,814)	**(b)**
Sub - total Impacto de los Derivados	(2,476,009)	
Ganancia (pérdida) por Diferencia de cambio de las partidas cubiertas	(50,375,129)	**(c)**
IMPACTO NETO DE DERIVADOS Y PARTIDAS CUBIERTAS	**(52,851,138)**	

(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: 15/10/2026 05:54:31 p.m.