

ANEXO

POSICIÓN MENSUAL EN INSTRUMENTOS DERIVADOS

Emisor: **INDUSTRIAS ELECTRO QUÍMICAS S.A.**
Al cierre del **DICIEMBRE 20**

DETALLE DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS DERIVADOS

Instrumento Derivado(1)	Finalidad(2)	Monto Nocional(3)	Activo / Pasivo o Variable(4)	Moneda(5)	Valor Razonable	
					Mes Actual	Mes Anterior
Forward	Cobertura	€ 4,854,630.00	Activo	Dólares	-190,590.66	-66,076.73
Forward	Cobertura	€ 2,992,690.00	Activo	Dólares	-143,153.65	-69,711.42
Forward	Cobertura	\$ 8,360,000.00	Activo	Dólares	-53,684.97	-24,140.34
Forward	Cobertura	\$ 900,000.00	Activo	Dólares	-8,403.91	-5,664.80
Forward	Cobertura	€ 2,657,980.00	Activo	Dólares	-96,505.49	-32,376.45
Forward	Cobertura	€ 975,471.18	Activo	Dólares	-23,571.35	-4,469.32
Swap	Cobertura	S/4,215,536.93	Pasivo	Dólares	-204,948.00	-172,590.00
Forward	Cobertura	€ 9,830,750.00	Activo	Dólares	202,439.06	
Swap	Cobertura	€ 11,223,181.00	Activo	Dólares	-1,248,185.38	-1,356,152.28

GANANCIA / PÉRDIDAS ACUMULADAS

		Moneda (5) Dólares
Importe de ganancia/Pérdida total acumulada en el año por instrumentos Financieros Derivados (6)	PÉRDIDA	2,449,444.19

Información Adicional:

- a. Los contratos forward son de modalidad "non-delivery", el resultado de la operación se registran en el rubro de diferencia de cambio.
- b. El contrato Swap es para cobertura el precio del Zinc, las liquidaciones por este concepto se presentan en el rubro de ventas y las valorizaciones se registran en resultado no realizados (neto de impuesto).

Notas:

- (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 acumulados 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**.

INDUSTRIAS ELECTRO QUÍMICAS S.A.

 PAUL MUSSÓ VENTO
 Gerente General