

ANEXO

POSICIÓN MENSUAL EN INSTRUMENTOS DERIVADOS

Emisor: INDUSTRIAS ELECTRO QUÍMICAS S.A.
Al cierre del: NOVIEMBRE 2019

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	€ 624,660.00	Activo	Dólares	9,778.75	1,126.00
Forward	Cobertura	€ 1,085,510.00	Activo	Dólares	16,512.07	4,864.41
Forward	Cobertura	€ 4,349,810.00	Activo	Dólares	19,967.76	-19,895.43
Forward	Cobertura	S/ 10,873,423.69	Pasivo	Dólares	-7,095.45	0
Forward	Cobertura	€ 3,700,050.00	Activo	Dólares	47,894.13	-9,771.21
Forward	Cobertura	€ 496,980.00	Activo	Dólares	6,990.17	1,112.60
Forward	Cobertura	-€ 5,448,080.00	Activo	Dólares	22,563.63	
Swap	Cobertura	\$7,486,500.00	Activo	Dólares	164,656.98	-41,760.68

GANANCIA / PÉRDIDAS ACUMULADAS

		Moneda (5) Dólares
Importe de ganancia/Pérdida total acumulada en el año por instrumentos Financieros Derivados (6)	GANANCIA	2,663,242.31

Información Adicional:

- Los contratos forward son de modalidad "non-delivery", el resultado de la operación se registran en el rubro de diferencia de cambio.
- 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**.