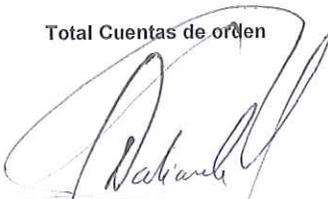
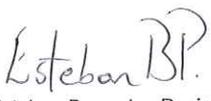




Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
Estado de Activos Netos
Al 30 de junio de 2014
(en colones sin céntimos)

| | Nota | |
|---|------|-------------------------------|
| Activos: | | |
| Caja y bancos | 3 | ¢ 33,208,552 |
| Valores negociables-locales | 4 | 2,263,837,307 |
| Intereses por cobrar | | 10,921,352 |
| Total de activo | | <u><u>2,307,967,211</u></u> |
| | | |
| Pasivos: | | |
| Cuentas por pagar | 5 | 85,339,516 |
| Intereses por Pagar | | 9 |
| Total pasivo | | <u><u>85,421,732</u></u> |
| Activo Neto: | | <u><u>2,222,545,479</u></u> |
| | | |
| Composición del Valor del Activo Neto: | | |
| Certificados de títulos de participación | 6 | 2,222,277,597 |
| Pérdidas no realizadas por valuación de Inversiones | | 116,930 |
| Utilidad del período por distribuir | | 150,952 |
| Total activo neto | | ¢ <u><u>2,222,545,479</u></u> |
| | | |
| Total Cuentas de orden | 8 | ¢ <u><u>50,460,396</u></u> |


 Dailiana Redondo Cordero
 Representante Legal


 Esteban Barrantes Paniagua
 Contralor

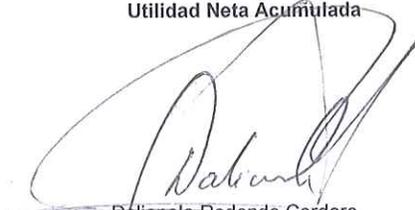

 Nelson García Rivas
 Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
Estado de Operaciones
del 1 de enero al 30 de junio de 2014
(en colones sin céntimos)

| | Nota | |
|---|------|----------------------------|
| Ingresos : | | |
| Intereses, descuentos y dividendos | | ¢ 98,338,115 |
| Ganancia en la negociación de valores negociables | | <u>549,331</u> |
| Total de ingresos | | 98,887,446 |
| Gastos : | | |
| Comisiones por administración | 7 | 29,780,038 |
| Intereses por operaciones en mercado de liquidez | | 180,511 |
| Primas sobre valores negociables | | 6,121,405 |
| Pérdidas en la negociación de valores negociables | | <u>59,776</u> |
| Total de gastos | | 36,141,730 |
| Utilidad Neta Acumulada | | ¢ <u><u>62,745,716</u></u> |


Dalianela Redondo-Cordero
Representante Legal


Esteban Barrantes Paniagua
Contralor


Nelson García Rivas
Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2014
 (En colones sin céntimos)

1. Políticas y métodos de registro

La Sociedad Administradora sigue las mismas políticas y métodos de contabilización en los estados financieros intermedios, que en los estados financieros anuales más recientes.

2. Moneda

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones sin céntimos.

3. Caja y bancos

Un detalle de caja y bancos es el siguiente:

| | |
|---|---------------------|
| Cuentas corrientes en entidades relacionadas del país | ¢ 30,044,910 |
| Cuentas corrientes en entidades financieras del sector privado del país | 3,063,642 |
| Cuentas corrientes en entidades financieras del sector público del país | 100,000 |
| Total de caja y bancos | ¢ <u>33,208,552</u> |

4. Valores negociables-locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

| | |
|---|------------------------|
| Títulos emitidos del Sector Privado | ¢ - |
| Títulos emitidos de bancos del sector público | 1,622,854,322 |
| Títulos emitidos del Gobierno de Costa Rica | 595,759,205 |
| Títulos emitidos del sector público, en colones, bajo acuerdos de reventa | 45,223,780 |
| Total valores negociables-locales | ¢ <u>2,263,837,307</u> |

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Beneficios por pagar a inversionistas | ¢ 85,170,041 |
| Con instituciones públicas | 70,112 |
| Sumas recibidas por invertir | 99,363,00 |
| Total de cuentas por pagar | ¢ <u>85,339,516</u> |

El rubro de beneficios por pagar a inversionistas corresponde al saldo de las utilidades que el Fondo distribuye diariamente, esta cuenta se debita en el momento en que los clientes solicitan la liquidación de sus participaciones.



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2014
 (En colones sin céntimos)

6. Participaciones

Los certificados de títulos de participación, representan los derechos proporcionales de los inversionistas sobre el activo neto del Fondo.

Estos certificados tienen un valor nominal de ¢ 1.00, por lo que el precio de los certificados no varía, al 30 de junio del 2014, el total de las participaciones es por ¢2.222.277.597.

7. Gasto por comisiones de administración

Un detalle del gasto por comisiones de administración es el siguiente:

| | | |
|--|---|-------------------|
| Pagados a BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A. | ¢ | 29,780,038 |
| Total gastos por comisiones administrativas | ¢ | <u>29,780,038</u> |

8. Cuentas de orden

Un detalle de las cuentas de orden es el siguiente:

| | |
|--|---------------------|
| Compromisos del Fondo por adquisición de títulos con pacto de recompra | 45,316,273.00 |
| Valores negociables recibidos en garantía | 86,710.00 |
| Solicitudes de retiro pendientes de cancelar | <u>5,057,413</u> |
| Total de cuentas de orden | ¢ <u>50,460,396</u> |