



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		<u>10,921,352</u>
Total de activo		<u><u>2,307,967,211</u></u>
Pasivos:		
Cuentas por pagar	5	85,339,516
Intereses por Pagar		<u>9</u>
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		<u>150,952</u>
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>