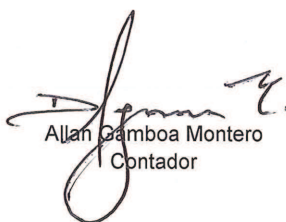




Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
Estado de Activos Netos
Al 31 de marzo de 2016
(Con cifras correspondientes de 2015)
(en colones sin céntimos)

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Activos:	Nota		
Caja y bancos	3 ¢	5,153,341	84,545,466
Valores negociables-locales	4	1,975,601,331	7,383,341,617
Intereses por cobrar		12,881,898	29,998,401
Total de activo		<u>1,993,636,570</u>	<u>7,497,885,484</u>
Pasivos:			
Cuentas por pagar	5	53,224,090	86,586,476
Total pasivo		<u>53,224,090</u>	<u>86,586,476</u>
Activo Neto:		<u>1,940,412,480</u>	<u>7,411,299,008</u>
Composición del Valor del Activo Neto:			
Certificados de títulos de participación	6	1,940,373,946	7,410,668,122
Ganancias (pérdidas) no realizadas por valuación de Inversiones		47,966	-
Utilidad del período por distribuir		(9,432)	630,886
Total activo neto		<u>¢ 1,940,412,480</u>	<u>7,411,299,008</u>
Total Cuentas de orden	8 ¢	<u>2,011,585,499</u>	<u>11,735,087,688</u>


 Ariel Vishnia Baruch
 Representante Legal


 Allan Gamboa Montero
 Contador


 Nelson Gareta 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 31 de marzo de 2016
(Con cifras correspondientes de 2015)
(en colones sin céntimos)

		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos :	Nota		
Intereses, descuentos y dividendos	¢	31,763,703	60,796,640
Ganancia en la negociación de valores negociables		<u>111,009</u>	<u>100,639</u>
Total de ingresos		31,874,712	60,897,279
Gastos :			
Comisiones por administración	7	7,885,697	11,044,808
Intereses por operaciones en mercado de liquidez		-	83,000
Primas sobre valores negociables		1,595,142	1,540,680
Pérdidas en la negociación de valores negociables		<u>-</u>	<u>-</u>
Total de gastos		9,480,839	12,668,488
Utilidad Neta Acumulada	¢	<u><u>22,393,873</u></u>	<u><u>48,228,791</u></u>


 Ariel Vishnia Baruch
 Representante Legal


 Allan Gamboa Montero
 Contador


 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 31 de marzo de 2016
 (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:

	31 de marzo	
	2016	2015
Cuentas corrientes en entidades relacionadas del país	¢ 1,247,748	81,389,089
Cuentas corrientes en entidades financieras sector publico del país	125,001	100,001
Cuentas corrientes en entidades financieras sector privado del país	3,780,592	3,056,376
Total de caja y bancos	¢ 5,153,341	84,545,466

4. Valores negociables-locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

	31 de marzo	
	2016	2015
Títulos emitidos del sector público financiero	1,100,258,654	2,101,122,385
Títulos emitidos del sector público, bajo acuerdos de reventa	875,342,677	5,282,219,232
Total valores negociables-locales	¢ 1,975,601,331	7,383,341,617

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	31 de marzo	
	2016	2015
Beneficios por pagar a inversionistas	¢ 53,106,073	86,491,540
Con instituciones públicas	118,017	84,143
Sumas recibidas por invertir	-	10,793
Total de cuentas por pagar	¢ 53,224,090	86,586,476

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.



Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2016
 (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 31 de marzo del 2016, el total de las participaciones es por ¢1.940.373.946 (¢7.410.668.122 para el 2015).

7. Gasto por comisiones de administración

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

	31 de marzo	
	2016	2015
Pagados a BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.	¢ 7,885,697	11,044,808
Total gastos por comisiones administrativas	¢ 7,885,697	11,044,808

8. Cuentas de orden

Un detalle de las cuentas de orden es el siguiente:

	31 de marzo	
	2016	2015
Compromisos del Fondo por adquisición de títulos pacto de recompra	¢ 875,417,766	5,286,440,003
Valores negociables recibidos en garantía	1,134,717,733	6,440,483,115
Solicitudes de retiro pendientes de cancelar	1,450,000	8,164,570
Total de cuentas de orden	¢ 2,011,585,499	11,735,087,688