



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

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

	Nota	
Activos:		
Caja y bancos	3	¢ 4,576,250
Valores negociables-locales	4	1,289,368,607
Intereses por cobrar		<u>8,834,340</u>
Total de activo		<u>1,302,779,197</u>
Pasivos:		
Cuentas por pagar	5	139,155,208
Intereses por Pagar		20,407
Comisiones por pagar		<u>43,037</u>
Total pasivo		<u>139,218,652</u>
Activo Neto:		<u>1,163,560,545</u>
Composición del Valor del Activo Neto:		
Certificados de títulos de participación	6	1,163,313,272
Pérdidas no realizadas por valuación de Inversiones		1,923
Utilidad del período por distribuir		<u>245,350</u>
Total activo neto		¢ <u>1,163,560,545</u>
Total Cuentas de orden	8	¢ <u>4,341,784,432</u>


Ariel Vishnia Baruch
Representante Legal


Esteban Barrantes Paniagua
Contralor


Nelson García Rivas
Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

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

	Nota	
Ingresos :		
Intereses, descuentos y dividendos		¢ 159,059,241
Ganancia en la negociación de valores negociables		<u>703,753</u>
Total de ingresos		159,762,994
Gastos :		
Comisiones por administración	7	44,405,392
Intereses por operaciones en mercado de liquidez		344,900
Primas sobre valores negociables		7,537,348
Pérdidas en la negociación de valores negociables		<u>138,362</u>
Total de gastos		52,426,002
Utilidad Neta Acumulada		¢ <u><u>107,336,992</u></u>

Ariel Vishnia Baruch
Representante Legal

Esteban Barrantes Paniagua
Contralor

Nelson García Rivas
Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 30 de setiembre 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	¢	1.412.608
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>4.576.250</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		1.034.895.092
Títulos emitidos del Gobierno de Costa Rica		254.473.515
Títulos emitidos del sector público, en colones, bajo acuerdos de reventa		-
Total valores negociables-locales	¢	<u>1.289.368.607</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	¢	49.036.506
Con instituciones públicas		20.161
Sumas recibidas por invertir		104.760,00
Por Mercado de liquidez		89.993.781
Total de cuentas por pagar	¢	<u>139.155.208</u>



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

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

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.

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 setiembre del 2014, el total de las participaciones es por ¢1.163.313.272.

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.	¢ 44.405.392
Total gastos por comisiones administrativas	¢ <u>44.405.392</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	-
Valores negociables recibidos en garantía	-
Solicitudes de retiro pendientes de cancelar	4.341.784.432
Total de cuentas de orden	¢ <u>4.341.784.432</u>