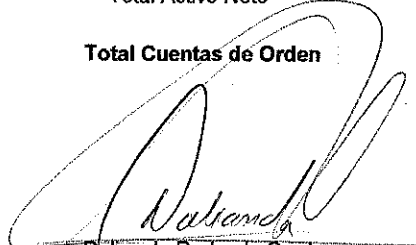





BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.  
Grupo Financiero BCT

**Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado**  
**Estado de Activos Netos**  
**Al 30 de junio de 2009**  
**(en colones sin céntimos)**

	Nota	
<b>Activos:</b>		
Caja y Bancos		¢ 19,907,218
Valores negociables-Locales	3	1,992,132,466
Intereses por Cobrar		4,587,503
<b>Total de Activo</b>		<u><u>2,016,627,187</u></u>
<b>Pasivos:</b>		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar	4	44,430,310
Comisiones por Pagar		108,066
<b>Total Pasivo</b>		<u><u>44,538,376</u></u>
<b>Activo Neto:</b>		<u><u>1,972,088,811</u></u>
<b>Composición del Valor del Activo Neto:</b>		
Certificados de títulos de Participación	5	1,971,662,707
Ganancias (pérdidas) no realizadas por valuación de Inversiones		229,667
Utilidad del período por Distribuir		196,437
<b>Total Activo Neto</b>		¢ <u><u>1,972,088,811</u></u>
<b>Total Cuentas de Orden</b>	7	¢ <u><u>2,623,369,924</u></u>

  
Dalianela Redondo Cordero  
Representante Legal

  
Santos Calvo Rojas  
Contador

  
Nelson García Rivas  
Auditor Interno

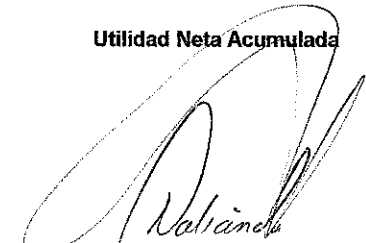
Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.  
Grupo Financiero BCT

Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado  
Estado de Operaciones  
del 1 de enero al 30 de junio de 2009  
(en colones sin céntimos)

	Nota	
<b>Ingresos :</b>		
Intereses, descuentos y Dividendos		¢ <u>71,825,282</u>
Total de Ingresos		71,825,282
<b>Gastos :</b>		
Comisiones por Administración	6	15,046,317
Intereses por operaciones en mercado de Liquidez		236,335
Primas sobre valores Negociables		<u>34,645</u>
Total de Gastos		15,317,297
<b>Utilidad Neta Acumulada</b>		¢ <u><u>56,507,985</u></u>

  
Dalíana Redondo Cordero  
Representante Legal

  
Santos Calvo Rojas  
Contador

  
Nelson García Rivas  
Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Grupo Financiero BCT

Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado  
Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2009  
(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. Valores Negociables-Locales

Un detalle de los Valores Negociables Locales es el siguiente:

Títulos emitidos del Gobierno de Costa Rica	¢ 788,248,110
Títulos emitidos de Bancos del Sector Público	129,000,000
Títulos emitidos del Sector Público, en colones, bajo acuerdos de reventa	<u>1,074,884,356</u>
Total Valores Negociables-Locales	<u>¢ 1,992,132,466</u>

4. Cuentas por Pagar

Un detalle de las Cuentas por Pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	¢ 25,531,794
Con instituciones públicas	13,141
Sumas recibidas por invertir	<u>18,885,375</u>
Total de Cuentas por Pagar	<u>¢ 44,430,310</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.

5. 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 2009, el total de las participaciones es por ¢1.971.662.707



BCT Sociedad de Fondos de Inversión S.A.  
**Grupo Financiero BCT**  
 Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2009  
 (En colones sin céntimos)

6. 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.	¢ 15,046,317
Total Gastos por Comisiones Administrativas	¢ <u>15,046,317</u>

7. Cuentas de Orden

Un detalle de las Cuentas de Orden es el siguiente:

Compromisos del Fondo por adquisición de títulos	¢ 1,075,230,930
Títulos vendidos pendientes de entregar	300,000,000
Valores negociables recibidos en garantía	1,247,838,994
Solicitudes de retiro pendientes de cancelar	300,000
Total de Cuentas de Orden	¢ <u>2,623,369,924</u>