



Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
Estado de Activos Netos
Al 31 de marzo de 2013
(en colones sin céntimos)

	Nota	
Activos:		
Caja y bancos	3	¢ 627,502,577
Valores negociables-locales	4	4,920,132,205
Intereses por cobrar		<u>86,131,003</u>
Total de activo		<u><u>5,633,765,785</u></u>
Pasivos:		
Cuentas por pagar	5	64,594,770
Intereses por Pagar		-
Comisiones por pagar		<u>1,220,653</u>
Total pasivo		<u>65,815,423</u>
Activo Neto:		<u><u>5,567,950,362</u></u>
Composición del Valor del Activo Neto:		
Certificados de títulos de participación	6	5,567,871,150
Pérdidas no realizadas por valuación de Inversiones		11,796,066
Utilidad del período por distribuir		<u>(11,716,854)</u>
Total activo neto		<u>¢ 5,567,950,362</u>
Total Cuentas de orden	8	<u>¢ 15,879,000</u>


 Marco Vinicio Tristan Orlich
 Representante Legal


 Fabián Garro Carvajal
 Contador


 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 31 de marzo de 2013
(en colones sin céntimos)

Ingresos :	Nota	
Intereses, descuentos y dividendos		¢ 326,234,830
Ganancia en la negociación de valores negociables		41,087,712
Total de ingresos		<u>367,322,542</u>
Gastos :		
Comisiones por administración	7	79,864,237
Intereses por operaciones en mercado de liquidez		1,270,745
Primas sobre valores negociables		8,927,466
Pérdidas en la negociación de valores negociables		525,991
Total de gastos		<u>90,588,439</u>
Utilidad Neta Acumulada		¢ <u><u>276,734,103</u></u>


Marco Vinicio Tristan Orlich
Representante Legal


Fabián Garro Carvajal
Contador


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 31 de marzo de 2013
 (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	¢ 627,502,577
Total de caja y bancos	¢ <u>627,502,577</u>

4. Valores negociables-locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

Títulos emitidos del Sector Privado	¢ 1,000,000,000
Títulos emitidos de bancos del sector público	3,920,132,205
Títulos emitidos del Gobierno de Costa Rica	-
Títulos emitidos del sector público, en colones, bajo acuerdos de reventa	-
Total valores negociables-locales	¢ <u>4,920,132,205</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	¢ 63,468,639
Con instituciones públicas	1,126,131
Sumas recibidas por invertir	-
Total de cuentas por pagar	¢ <u>64,594,770</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.



Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 31 de marzo de 2013
 (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 varia, al 31 de marzo del 2013, el total de las participaciones es por ¢5.567.871.150.

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.	¢ 79,864,237
Total gastos por comisiones administrativas	¢ <u>79,864,237</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	15,879,000
Total de cuentas de orden	¢ <u>15,879,000</u>