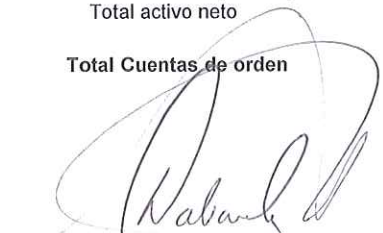




Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado
Estado de Activos Netos
Al 31 de marzo de 2014
(en colones sin céntimos)

Activos:		Nota
Caja y bancos		3 ¢ 91,535,024
Valores negociables-locales		4 2,054,736,141
Intereses por cobrar		11,667,609
Total de activo		<u>2,157,938,774</u>
Pasivos:		
Cuentas por pagar		5 69,127,578
Intereses por Pagar		3
Total pasivo		<u>69,127,581</u>
Activo Neto:		<u>2,088,811,193</u>
Composición del Valor del Activo Neto:		
Certificados de títulos de participación		6 2,088,785,245
Pérdidas no realizadas por valuación de Inversiones		492,321
Utilidad del periodo por distribuir		-466,373
Total activo neto		¢ <u>2,088,811,193</u>
Total Cuentas de orden		8 ¢ <u>124,391,827</u>


 Daliantela 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 31 de marzo de 2014
(en colones sin céntimos)

	Nota	
Ingresos :		
Intereses, descuentos y dividendos	¢	53,697,323
Ganancia en la negociación de valores negociables		<u>477,262</u>
Total de ingresos		54,174,585
Gastos :		
Comisiones por administración	7	17,244,333
Intereses por operaciones en mercado de liquidez		0
Primas sobre valores negociables		5,500,056
Pérdidas en la negociación de valores negociables		<u>51,224</u>
Total de gastos		22,795,613
Utilidad Neta Acumulada	¢	<u><u>31,378,972</u></u>


Dallaneta 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 31 de marzo 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	¢	88,371,382
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>91,535,024</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		1,392,603,925
Títulos emitidos del Gobierno de Costa Rica		577,117,315
Títulos emitidos del sector público, en colones, bajo acuerdos de reventa		85,014,901
Total valores negociables-locales	¢	<u>2,054,736,141</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	¢	68,989,513
Con instituciones públicas		44,098
Sumas recibidas por invertir		93,967.00
Total de cuentas por pagar	¢	<u>69,127,578</u>



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 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 31 de marzo del 2014, el total de las participaciones es por ¢2.088.785.245.

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.	¢ 17,244,333
Total gastos por comisiones administrativas	¢ <u>17,244,333</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	85,014,901.00
Valores negociables recibidos en garantía	-
Solicitudes de retiro pendientes de cancelar	39,376,926
Total de cuentas de orden	¢ <u>124,391,827</u>