



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Ahorro BCT Dólares - Diversificado  
Estado de Activos Netos  
Al 30 de junio de 2011  
(en dólares sin céntimos)

<b>Activos:</b>			
Caja y bancos	3	US\$	8,243,065
Valores negociables-locales	4		13 887,982
Intereses por cobrar			42,063
Total de activo		US\$	<u>22,173,110</u>
<b>Pasivos:</b>			
Cuentas por pagar	5		353,611
Comisiones por pagar			299
Total pasivo			<u>353,910</u>
<b>Activo Neto:</b>			<u>21,819,200</u>
<b>Composición del Valor del Activo Neto:</b>			
Certificados de títulos de participación	6		21,818 778
Ganancias no realizadas por valuación de Inversiones			160
Utilidad del período por distribuir			262
Total Activo Neto		US\$	<u>21,819,200</u>
<b>Total cuentas de orden</b>	8	US\$	<u>5,996,951</u>

  
Daliana Redondo Gordero  
Representante Legal

  
Santos Calvo Rojas  
Contador

  
Nelson García Rivas  
Auditor Interno

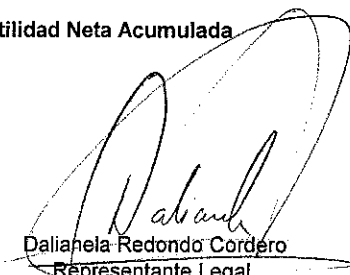
Véanse las notas que acompañan a los estados financieros




Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Ahorro BCT Dólares - Diversificado  
Estado de Operaciones  
del 1 de enero al 30 de junio de 2011  
(en dólares sin céntimos)

	Nota		
<b>Ingresos :</b>			
Intereses, descuentos y dividendos		US\$	110,889
Ganancia en la negociación de valores negociables			<u>696</u>
Total de ingresos			111,585
<b>Gastos :</b>			
Comisiones por administración	7		44,254
Gastos financieros			34
Primas sobre valores negociables			9,114
Pérdidas en la negociación de valores negociables			<u>396</u>
Total de gastos			53,798
<b>Utilidad Neta Acumulada</b>		<b>US\$</b>	<b><u><u>57,787</u></u></b>

  
Daliana Redondo Cordero  
Representante Legal

  
Santos Calvo Rojas  
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 Ahorro BCT Dólares - Diversificado  
Notas a los Estados Financieros al 30 de junio 2011  
(En dólares 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 dólares sin céntimos.

3. Caja y bancos

Un detalle de caja y bancos, es el siguiente:

Cuentas corrientes en entidades relacionadas del país	US\$	1,529,270
Cuentas corrientes en entidades financieras del sector privado del país		6,711,295
Cuentas corrientes en entidades relacionadas del exterior		2,500
Total caja y bancos	US\$	<u>8,243,065</u>

4. Valores negociables locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

Títulos emitidos de bancos del sector público	US\$	5,300,422
Títulos emitidos de bancos del sector privado		6,113,282
Títulos emitidos del sector público, bajo acuerdos de reventa		595,798
Títulos emitidos del sector privado, bajo acuerdos de reventa		1,878,480
Total valores negociables locales	US\$	<u>13,887,982</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	US\$	61,850
Sumas recibidas por invertir		291,421
Con instituciones públicas		340
Total de cuentas por pagar	US\$	<u>353,611</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



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Ahorro BCT Dólares - Diversificado  
Notas a los Estados Financieros al 30 de junio 2011  
(En dólares 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 30 de junio de 2011, el total de las participaciones es por \$21.818.778

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.	US\$	<u>44,254</u>
Total gastos por comisiones administrativas	US\$	<u>44,254</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 reventa	US\$	2,475,503
Valores negociables recibidos en garantía		3,496,448
Solicitudes de retiro pendientes de liquidar		25,000
Total cuentas de orden	US\$	<u>5,996,951</u>

✓