




**Fondo de Inversión Líquido BCT C - No Diversificado**  
**Estado de Activos Netos**  
**Al 30 de junio de 2013**  
**(en colones sin céntimos)**

	Nota	
<b>Activos:</b>		
Caja y bancos	3	¢ 1,001,647,912
Valores negociables-locales	4	5,684,165,551
Intereses por cobrar		<u>96,475,378</u>
<b>Total de activo</b>		<u><u>6,782,288,841</u></u>
<b>Pasivos:</b>		
Cuentas por pagar	5	82,689,688
Comisiones por pagar		<u>1,101,238</u>
<b>Total pasivo</b>		<u>83,790,926</u>
<b>Activo Neto:</b>		<u><u>6,698,497,915</u></u>
<b>Composición del Valor del Activo Neto:</b>		
Certificados de títulos de participación	6	6,697,729,385
Pérdidas no realizadas por valuación de Inversiones		8,024,852
Utilidad del período por distribuir		<u>(7,256,322)</u>
<b>Total activo neto</b>		¢ <u><u>6,698,497,915</u></u>
<b>Total Cuentas de orden</b>	8	¢ <u><u>1,167,904,796</u></u>

  
 Daliana Redondo Cordero  
 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 30 de junio de 2013  
(en colones sin céntimos)

	Nota	
<b>Ingresos :</b>		
Intereses, descuentos y dividendos		¢ 468,065,033
Ganancia en la negociación de valores negociables		47,008,404
Total de ingresos		<u>515,073,437</u>
<b>Gastos :</b>		
Comisiones por administración	7	119,891,735
Intereses por operaciones en mercado de liquidez		3,572,991
Primas sobre valores negociables		19,896,142
Pérdidas en la negociación de valores negociables		525,991
Total de gastos		<u>143,886,859</u>
<b>Utilidad Neta Acumulada</b>		¢ <u><u>371,186,578</u></u>

  
Dalianela Redondo Cordero  
Representante Legal

  
Fabián Garro Carvajal  
Contador

  
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 30 de junio 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	¢ 1,001,647,912
Total de caja y bancos	¢ <u>1,001,647,912</u>

4. Valores negociables-locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

Títulos emitidos de bancos del sector público	¢ 5,516,412,138
Títulos emitidos del sector público, en colones, bajo acuerdos de reventa	167,753,413
Total valores negociables-locales	¢ <u>5,684,165,551</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	¢ 82,153,845
Con instituciones públicas	535,843
Total de cuentas por pagar	¢ <u>82,689,688</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 Líquido BCT C - No Diversificado  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio 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 varía, al 30 de junio del 2013, el total de las participaciones es por ¢6.697.729.385.

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.	¢ 119,891,735
Total gastos por comisiones administrativas	¢ <u>119,891,735</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	¢ 167,819,362
Valores negociables recibidos en garantía	85,434
Solicitudes de retiro pendientes de cancelar	<u>1,000,000,000</u>
Total de cuentas de orden	¢ <u>1,167,904,796</u>