



Fondo de Inversión Liquidez BCT D - No Diversificado
Estado de Activos Netos
Al 30 de junio de 2014
(en dólares sin céntimos)

	Nota		
Activos:			
Caja y bancos	3	US\$	16,370,984
Valores negociables-locales	4		23,984,191
Valores negociables del Exterior			-
Cuentas por cobrar a la Sociedad Administradora			-
Intereses por cobrar			87,388
Total de activo		US\$	<u>40,442,563</u>
Pasivos:			
Cuentas por pagar	5		281,371
Intereses por Pagar			-
Comisiones por pagar			770
Total pasivo			<u>282,141</u>
Activo Neto:			<u>40,160,422</u>
Composición del Valor del Activo Neto:			
Certificados de títulos de participación	6		40,159,118
Ganancias no realizadas por valuación de Inversiones			7,372
Utilidad del período por distribuir			(6,068)
Total activo neto		US\$	<u>40,160,422</u>
Total cuentas de orden	8	US\$	<u>6,477,719</u>


 Dalíana Redondo Cordero
 Representante Legal


 Esteban Barrantes Paniagua
 Contralor


 Nelson García Rivas
 Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Liquidez BCT D - No Diversificado
Estado de Operaciones
del 1 de enero al 30 de junio de 2014
(en dólares sin céntimos)

	Nota	
Ingresos :		
Intereses, descuentos y dividendos		US\$ 399,812
Ganancia en la negociación de valores negociables		837
Total de ingresos		<u>400,649</u>
Gastos :		
Comisiones por administración	7	137,988
Intereses por operaciones en el mercado de liquidez		195
Primas sobre valores negociables		10,745
Pérdidas en la negociación de valores negociables		733
Total de gastos		<u>149,661</u>
Utilidad Neta Acumulada		<u><u>US\$ 250,988</u></u>


Dalianela Redondo Cordero
Representante Legal


Esteban Barrantes Paniagua
Contralor


Nelson García Rivas
Auditor Interno

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.



Sociedad de Fondos de Inversión S.A.

Fondo de Inversión Liquidez BCT D - No Diversificado
Notas a los Estados Financieros al 30 de junio 2014
(En dólares sin céntimos)

1

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\$	6,832,380
Cuentas corrientes en entidades financieras del sector público del país		1,008
Cuentas corrientes en entidades financieras del sector privado del país		9,535,096
Cuentas corrientes en entidades relacionadas del exterior		2,500
Total caja y bancos	US\$	<u>16,370,984</u>

4. Valores negociables locales

Un detalle de los valores negociables locales es el siguiente:

Títulos emitidos por Gobierno de Costa Rica	US\$	4,148,619
Títulos emitidos de bancos del sector público		17,907,808
Títulos emitidos de bancos del sector privado		-
Títulos emitidos del sector público, bajo acuerdos de reventa		1,927,764
Títulos emitidos del sector privado, bajo acuerdos de reventa		-
Total valores negociables locales	US\$	<u>23,984,191</u>

5. Cuentas por pagar

Un detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

Beneficios por pagar a inversionistas	US\$	275,044
Sumas recibidas por invertir		5,300
Con instituciones públicas		1,027
Total de cuentas por pagar	US\$	<u>281,371</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 Liquidez BCT D - No Diversificado
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio 2014
 (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 varia, al 30 de junio de 2014, el total de las participaciones es por \$ 40.159.118.

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\$	137,988
Total gastos por comisiones administrativas	US\$	<u>137,988</u>

8. Cuentas de orden

Un detalle de las cuentas de orden es el siguiente:

Valores negociables otorgados en garantía	US\$	-
Compromisos del Fondo por cesión de títulos		-
Compromisos del fondo por adquisición de títulos con pacto de recompra		1,929,221
Títulos comprados por recibir		-
Títulos vendidos pendientes de entregar		-
Valores negociables recibidos en garantía		2,539,486
Solicitudes de retiro pendientes de liquidar		2,009,012
Total cuentas de orden	US\$	<u>6,477,719</u>