PREMIER U.S. FIXED INCOME FUND, S. A.
(Sociedad de Inversión Administrada por
Premier Asset Management, Inc.)
(Panamá, República de Panamá)

Estados Financieros

30 de junio de 2014

"Este documento ha sido preparado con el conocimiento de que su contenido será puesto a disposición del público inversionista y del público en general"

Arnold E. Salgado
CPA No.5275

PREMIER U.S. FIXED INCOME FUND, S. A.
(Sociedad de Inversión Administrada por Premier Asset Management, Inc.)
(Panamá, República de Panamá)

Índice del Contenido

Estados de Activos
Notas a los Estados Financieros

PREMIER U.S. FIXED INCOME FUND, S. A.
(Sociedad de Inversión Administrada por Premier Asset Management, Inc.)
(Panamá, República de Panamá)

Estados de Activos

Al 30 de junio de 2014 y 31 de diciembre 2013

(En dólares de E.U.A.)

		30 de Junio 2014	31 de Diciembre 2013
Activos			
Depósito a la vista en banco		25,000	25,000
Total de activos	$	25,000	25,000
Activos Netos			
Acciones comunes Clase A	$	0	0
Acciones comunes Clase B		10,000	10,000
Capital adicional pagado		15,000	15,000
Total de activos netos	$	25,000	25,000
Valor del activo por acción:			
Clase A	$	0.000	0.000
Clase B	$	0.025	0.025

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

(1) Organización y Operación

Premier U.S. Fixed Income Fund, S. A. ("el Fondo") fue incorporado bajo la Ley de Sociedades Anónimas de la República de Panamá el 4 de febrero de 2000 y modificado el 13 de septiembre de 2002. El Fondo fue autorizado a operar como un fondo mutuo por la Superintendencia del Mercado de Valores de Panamá (anteriormente Comisión Nacional de Valores) el 28 de junio de 2000. Sus actividades están reguladas por el Decreto de Gabinete No.58 del 27 de octubre de 1993, por el Decreto Ley No. 1 del 8 de julio de 1999 y por la ley 67 del 1 de septiembre de 2011.

El objeto principal del Fondo es preservar el capital y obtener rendimientos corrientes atractivos, mediante la administración de una cartera de instrumentos de deuda, principalmente del gobierno y corporaciones de los Estados Unidos de América, adquiridos con los aportes de los inversionistas.

La administradora del Fondo es Premier Asset Management, Inc., parte relacionada y subsidiaria totalmente poseída por BAC International Bank, Inc. (un banco registrado en la República de Panamá).

En el año 2011, el Fondo dejó de negociar participaciones al público.

Los estados financieros están expresados en dólares (US$) de los Estados Unidos de América.

(2) Resumen de Políticas de Contabilidad más Importantes

Las políticas de contabilidad e información financiera del Fondo están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en los Estados Unidos de América (US GAAP).

(3) Depósito a la Vista en Banco

El Fondo mantiene un depósito a la vista en BAC International Bank, Inc., compañía relacionada, el cual no devenga intereses.

(4) Patrimonio

El Fondo mantiene un capital autorizado de $1,000,000 dividido en 99,000,000 acciones comunes Clase A y 1,000,000 acciones comunes Clase B, todas con valor nominal de $0.01.

Premier Asset Management, Inc. es el titular de la totalidad de las acciones comunes Clase B emitidas y en circulaión.

Las acciones comunes Clase A no tienen derecho a voto. El derecho a voto le corresponde a las acciones comunes Clase B, a razón de un voto por acción. Las acciones comunes Clase A tienen derecho a dividendos, no así las acciones comunes Clase B que no

participan de las utilidades o pérdidas netas del Fondo.

El valor neto por acción de la Clase B es de $0.025 por acción. Las acciones Clase B no participan de las utilidades o pérdidas del Fondo.