

LAPORAN TAHUNAN | ASNB



ASN

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2022

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	8
4. PENYATA PENGURUS	14
5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH	15
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN	16
7. PENYATA KEWANGAN	20
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2022	20
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2022	21
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Disember 2022	22
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2022	23
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2022	24
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Disember 2022	25
8. ALAMAT CAWANGAN ASN	56

**LAPORAN PENGURUS
AMANAH SAHAM NASIONAL,
(ASN)**



Pemegang-pemegang unit ASN, yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
AMANAH SAHAM NASIONAL, (ASN)	Ekuiti	Pertumbuhan

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN adalah untuk menjana pulangan yang berpatutan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pertumbuhan modal kepada pemegang-pemegang unit melalui kepelbagaian portfolio pelaburan.

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

ASN menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan (Maybank 12 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
FBM 100 <i>Sumber: www.bursamalaysia.com.my</i>	80
Maybank 12 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	20

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2022, seramai 1,210,294 individu telah menyertai ASN. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	1,185,917	97.98	277,382,789.52	16.01
5,001 hingga 10,000	8,453	0.70	60,454,586.50	3.49
10,001 hingga 50,000	10,567	0.87	236,822,328.25	13.67
50,001 hingga 500,000	4,923	0.41	718,505,940.91	41.49
500,001 dan ke atas	434	0.04	438,893,018.26	25.34
JUMLAH	1,210,294	100.00	1,732,058,663.44	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember (%)		
	2022	2021	2020
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan Komunikasi	3.29	5.23	7.85
Barangan Bukan Asasi Pengguna	4.13	8.13	3.82
Barangan Asasi Pengguna	5.26	3.75	7.57
Tenaga	3.02	2.76	2.00
Kewangan	35.62	25.52	24.80
Penjagaan Kesihatan	2.23	3.61	2.25
Perindustrian	9.39	7.57	11.40
Teknologi Maklumat	6.48	17.00	10.91
Bahan Asas	7.01	6.65	7.13
Hartanah	1.72	2.36	2.47
Utiliti	6.16	5.56	7.06
Jumlah	84.31	88.14	87.26
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	1.17	0.37	1.19
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	5.22	2.93	5.27
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	9.30	8.56	6.28
Jumlah	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember		
	2022	2021	2020
Sebelum Pengagihan Pendapatan			
NAB (RM'000)	993,570	1,094,559	1,153,799
NAB Seunit (RM)	0.5734	0.6238	0.6406
Selepas Pengagihan Pendapatan			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	1.66	1.60	2.02
NAB (RM'000)	964,804	1,066,486	1,117,415
NAB Seunit (RM)	0.5568	0.6078	0.6204
NAB Seunit Terendah (RM)	0.5399	0.6009	0.4865
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.6095	0.6494	0.6386
Unit Dalam Edaran ('000)	1,732,900	1,754,570	1,801,200
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Januari 2023	1 Januari 2022	1 Januari 2021
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.37	1.51	1.23
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.58	1.02	0.81
Pulangan			
Pulangan Pendapatan (%) ³	2.98	2.63	3.26
Pulangan Modal (%) ⁴	-8.39	-2.03	-1.94
Jumlah Pulangan (%) ⁵	-5.66	0.55	1.25

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021 adalah tidak ketara.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021 adalah tidak ketara.
3. Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. Jumlah Pulangan (%): $\left[\left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, ASN telah memperuntukkan sejumlah RM28,766,140 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 1.66 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN adalah seperti berikut:

	31 Disember 2022		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	-5.66	-1.34	-2.31
Penanda Aras (%) ²	-3.76	-1.12	-2.38

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:-
$$= \left[\left[(1 + r_1) \times (1 + r_2) \times \dots \times (1 + r_n) \right]^{\frac{1}{n}} - 1 \right] \times 100$$

Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.
- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras Tabung ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

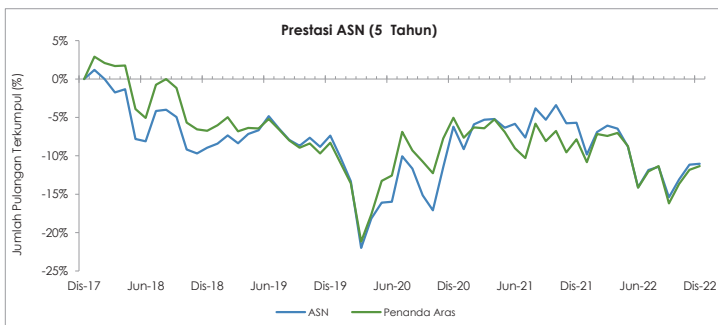
Prestasi bagi ASN berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember				
	2022	2021	2020	2019	2018
Jumlah Pulangan (%)	-5.66	0.55	1.25	1.74	-8.95
Penanda Aras (%) ¹	-3.76	-2.96	3.53	-1.66	-6.74

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras Tabung ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 80% FBM 100 dan 20% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sila ambil perhatian bahawa Pengurus tidak menjamin pulangan pelaburan. Pengagih pendapatan dan harga unit jika dibayar mungkin turun atau naik. Prestasi Tabung masa lalu tidak semestinya mencerminkan prestasi masa hadapan.

2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak -9.53% daripada RM 1.07 bilion kepada RM 0.96 bilion bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022. NAB seunit turut mencatatkan penurunan sebanyak -8.39% daripada RM 0.6078 kepada RM 0.5568 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garis Panduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies". Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan kepada Jawatankuasa Pelaburan selepas pelaksanaan transaksi tersebut.

2.10 KOMISEN RINGAN

ASNB dan Pengurus Pelaburan tabung unit amanahnya tidak menerima komisen ringan daripada broker dan/atau wakil urusniaga yang dikendalikan untuk unit amanah.

3. LAPORAN PENGURUS

3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF

ASN telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang dibenarkan dalam Surat Ikatan ASN.

ASN boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran. ASN juga boleh membuat pelaburan di pasaran modal asing. Namun begitu, pelaburan tersebut adalah bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan mata wang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Strategi pelaburan ASN bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang aktif dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif Tabung tercapai dalam keadaan pasaran yang mencabar.

Purata perumpukan aset adalah pada kadar 77% ekuiti: 23% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap, lebih rendah dalam ekuiti berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Strategi ini diambil berikutan inflasi yang lebih tinggi dan peningkatan kebarangkalian dalam kemelesetan dunia yang memberi impak negatif terhadap pasaran saham. Namun, perumpukan aset telah berubah secara aktif dalam lingkungan 75-85% ekuiti dan 15-25% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap sepanjang tahun kewangan, atas jangkaan keadaan pasaran yang kian berubah.

i. Ekuiti

Bagi pelaburan domestik, ianya tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung dalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pada awal tahun kewangan, antara sektor yang telah menjadi tumpuan adalah sektor Barangan Asasi Pengguna terutamanya Perladangan berikutan kenaikan harga minyak sawit yang ketara didorong oleh permintaan yang meningkat di serata dunia dan gangguan bekalan minyak makan terutamanya minyak bunga matahari ekoran perang antara Rusia dan Ukraine. Di samping itu, sektor Bahan Asas turut menjadi fokus

pelaburan ekoran peningkatan permintaan kukuh yang menyokong harga aluminium untuk kekal berada pada paras yang tinggi.

Pada separuh kedua tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, pelaburan Tabung telah beralih kepada sektor Kewangan yang dijangka mendapat manfaat daripada pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta kenaikan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR). Kadar OPR telah dinaikkan empat kali oleh Bank Negara Malaysia (BNM) daripada 1.75% kepada 2.75% sebagai langkah menangani inflasi, supaya kadar inflasi tidak terus melonjak seperti yang berlaku di Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah (EU). Peningkatan OPR ini akan memberi manfaat kepada keuntungan syarikat-syarikat di dalam sektor Kewangan. Peralihan sektor ini adalah bagi memastikan ASN dapat mencapai pulangan yang berpatutan dalam menghadapi keadaan ekonomi dan pasaran yang tidak menentu.

Disebabkan oleh ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran saham antarabangsa, ASN telah mengurangkan pelaburan antarabangsa secara berperingkat demi memastikan kualiti aset kekal mapan terutamanya setelah prestasi pelaburan Tabung terjejas, selari dengan kejatuhan pasaran saham global. Pelaburan Tabung dalam sektor Teknologi telah menerima impak negatif akibat kejatuhan saham syarikat-syarikat teknologi global yang berlaku kerana sentimen pelabur bertukar negatif apabila timbul risiko kadar faedah akan dinaikkan secara agresif oleh bank-bank pusat seluruh dunia. Tumpuan pelaburan Tabung ASN turut beralih kepada pelaburan dalam sektor yang lebih stabil atau defensif seperti Penjagaan Kesihatan terutamanya Farmaseutikal, sektor Bahan Asasi Pengguna dan sektor Utiliti untuk mengharungi keadaan pasaran modal yang mencabar. Pelaburan taktikal juga telah dilaksanakan bagi menjana keuntungan dalam sektor-sektor yang mendapat manfaat ekoran pergerakan harga komoditi dunia seperti sektor Tenaga. Selain itu, Tabung membawa pulang dana dari pelaburan antarabangsa untuk dilaburkan di pasaran saham domestik yang kurang terjejas di kala pergolakan ekonomi dunia.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, ASN telah mempelbagaikan pelaburan Tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan melakukan pelaburan berdasarkan pulangan yang bersesuaian dengan risiko kredit setiap terbitan.

Pelaburan di dalam sekuriti berpendapatan tetap telah tertumpu kepada bon korporat yang menjana kupon yang lebih tinggi dalam usaha memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung. Pelaburan di dalam sekuriti pendapatan tetap juga dilakukan dalam sekuriti kerajaan iaitu Malaysian Government Securities (MGS) dan Government Investment Issues (GII). Strategi pelaburan dalam MGS dan GII ini adalah lebih kepada penjanaan keuntungan modal kerana bon terbitan kerajaan Malaysia dijangka akan mendapat manfaat kenaikan harga, ekoran risiko kemelesetan ekonomi domestik dan antarabangsa.

Pelaburan ASN juga dibuat dalam pasaran wang bagi membolehkan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian, seiring dengan perumpukan aset aktif.

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang lemah disebabkan oleh kadar inflasi global yang tinggi akibat peningkatan harga minyak dan gas serta komoditi-komoditi di seluruh dunia ekoran konflik geopolitik antara Rusia dan Ukraine. Selain itu, rantai bekalan dunia yang terganggu ekoran dasar sifar COVID di China turut meningkatkan kadar inflasi dunia. Ekoran lebihan simpanan kewangan masyarakat dunia, kadar permintaan tidak menurun walaupun harga barang semakin meningkat. Oleh itu, bank-bank pusat antarabangsa mula mengetatkan dasar monetari secara agresif untuk mengawal inflasi. Ini telah mengakibatkan anggaran kadar pertumbuhan ekonomi dunia berkurang. Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) menjangkakan pertumbuhan ekonomi dunia berkembang lebih perlahan kepada 3.2% pada 2022 berbanding 6.0% pada 2021.

Sejajar dengan itu, indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI ACWI telah mencatatkan penurunan sebanyak -19.8%. Penurunan ketara dalam tempoh tinjauan turut dicatatkan oleh pasaran saham yang mempunyai komponen indeks yang tinggi dalam sektor berkaitan teknologi, dengan prestasi terendah telah dicatat oleh Amerika Syarikat (Nasdaq) sebanyak -33.1%, diikuti oleh Korea Selatan (KOSPI, -24.9%) Hong Kong (Hang Seng, -14.6%) dan China (CSI 300, -21.6%).

Sementara itu, indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN yang sedikit sebanyak terlindung daripada kesan perang di Eropah di samping mendapat manfaat daripada pembukaan semula sempadan dan kenaikan harga komoditi, telah mencatatkan prestasi lebih baik berbanding pasaran utama antarabangsa. Prestasi tertinggi dicatat oleh Indonesia (JCI, +4.1%), diikuti oleh Singapura (STI, +4.1%), dan Thailand (SET, +0.7%).

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, FBMKLCI telah mencatatkan penurunan sebanyak -4.6% pada 1,495.49 mata berbanding 1,567.53 mata pada 31 Disember 2021 didorong oleh ketidakpastian ekonomi global serta kerisauan pelabur terhadap perkembangan politik tempatan akibat Pilihan Raya Umum ke-15. Sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, FBM KLCI mencatatkan paras tertinggi pada 3 Mac 2022 dengan 1,618.54 mata dan paras terendah pada 13 Oktober 2022 dengan 1,373.36 mata.

Sektor-sektor yang terjejas teruk adalah sektor Teknologi (-34.3%), sektor Kesihatan (-25.5%) dan sektor Produk Industri (-10.3%). Manakala sektor-sektor yang mencatatkan peningkatan adalah sektor Tenaga (+10.3%), sektor Perladangan (+8.1%) dan sektor Kewangan (+6.0%). Antara saham-saham FBMKLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Inari Amertron Berhad (-34.7%), Axiata Group Berhad (-25.7%) dan Maxis Berhad (-20.8%). Manakala, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah AMMB Holdings Bhd (+30.6%), Sime Darby Plantation Berhad (+23.7%) dan QL Resources Berhad (+20.6%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah menurun sebanyak -5.4% untuk ditutup pada paras RM4.4040/USD pada 31 Disember 2022 berbanding RM4.1660/USD pada 31 Disember 2021. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras terendah RM4.7480/USD pada 4 November 2022, manakala paras tertinggi adalah RM4.1660/USD pada 31 Disember 2021. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan agresif

kadar polisi utama Amerika Syarikat bagi membendung kenaikan kadar inflasi yang menyebabkan peningkatan nilai mata wang USD.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku ketiga 2022 telah meningkat sebanyak +14.2% berbanding peningkatan sebanyak +8.9% pada suku kedua 2022 dan suku pertama 5.0% hasil daripada kesan positif pakej bantuan dan rangsangan ekonomi yang mendorong perbelanjaan rakyat. Pertumbuhan suku ketiga 2022 ini turut disokong oleh pelaksanaan langkah Bajet 2022 serta kesan peralihan kepada fasa endemik yang mendorong aktiviti ekonomi dan sosial yang lebih rancak yang mendorong pertumbuhan sektor Perkhidmatan sebanyak 16.7% berbanding 9.39% pada suku kedua 2022. Secara keseluruhan, KDNK meningkat sebanyak 9.3% pada sembilan bulan pertama 2022 berbanding 3.0% pada sembilan bulan pertama 2021.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, Kadar OPR telah dinaikkan empat kali oleh BNM (sebanyak 25 mata asas pada bulan Mei, Julai, September dan November 2022) daripada 1.75% kepada 2.75%, selari dengan bank-bank pusat dunia terutamanya Amerika Syarikat. Dasar monetari masih kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi. Kegiatan ekonomi yang meningkat dengan pembukaan semula ekonomi domestik dan global serta keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik terus menyokong momentum pertumbuhan ekonomi yang positif. Kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan turut naik 100 mata asas dari kadar 1.85% ke 2.85%.

Kenaikan kadar faedah oleh bank-bank pusat dunia termasuk BNM untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat telah mendorong kepada kenaikan kadar hasil MGS. Di samping itu, Kerajaan Malaysia juga telah mengekalkan terbitan MGS yang tinggi untuk membiayai perbelanjaan fiskal kerajaan yang turut mendorong kepada kenaikan kadar hasil MGS. Secara keseluruhannya, kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 3.73%, 3.87% dan 4.07%, masing-masing naik sebanyak 76, 69 dan 44 mata asas bagi tempoh 12 bulan. Kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA berjangka 3 sehingga 10 tahun telah mencatatkan kenaikan kadar hasil antara 70 hingga 102 mata asas.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Dalam laporan IMF pada bulan Oktober 2022, IMF telah menurunkan jangkaan kadar pertumbuhan global bagi tahun 2023, daripada 3.6% (pada April 2022) kepada 3.2% (pada Julai 2022) dan yang terbaru kepada 2.7% (pada Oktober 2022). Untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, keadaan pasaran modal antarabangsa dijangkakan akan terus mencabar disebabkan oleh risiko kemelesatan ekonomi sekiranya bank-bank pusat dunia terus meningkatkan kadar faedah untuk mengawal kadar inflasi yang tinggi. Kenaikan kadar pembiayaan bakal menyebabkan penurunan aktiviti ekonomi dunia akibat daripada peningkatan kos membayar semula hutang oleh isi rumah serta sektor korporat, dan secara langsung mengurangkan kecenderungan pengguna untuk berbelanja.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan akan terus memantau perkembangan ekonomi dan pasaran semasa dengan aktif serta sentiasa melakukan pelarasan terhadap strategi

pelaburan Tabung berdasarkan prestasi pasaran tempatan dan antarabangsa yang dijangkakan akan membawa pulangan yang lebih baik dengan sewajarnya. Pengurus Pelaburan akan terus melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menasaskan perumpukan aset dalam ekuiti pada kadar antara 75-85% setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi global serta kadar pulangan pasaran saham.

i. Ekuiti

Bagi tahun kewangan 31 Disember 2023, strategi pelaburan ekuiti tempatan akan terus tertumpu kepada sektor-sektor yang mempunyai kedudukan kewangan dan asas perniagaan yang kukuh di samping memberikan pulangan dividen yang stabil. Namun, pelaburan ekuiti ini akan dilakukan secara selektif dalam usaha memastikan pulangan Tabung kekal kompetitif di dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu.

Pelaburan akan terus tertumpu dalam sektor berorientasi perbelanjaan domestik yang mampu mengambil peluang daripada kerancakan semula ekonomi tempatan. Antara sektor-sektor yang akan diberi tumpuan adalah sektor Kewangan yang dijangkakan mengalami pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta mendapat manfaat daripada kenaikan kadar polisi utama. Tabung ASN juga akan menumpukan pelaburan kepada sektor yang mempunyai permintaan yang mapan dan bersifat defensif seperti sektor Barangan Asasi Pengguna. Kedua-dua sektor ini turut konsisten dalam pembayaran dividen bagi menyokong pulangan Tabung yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar. Di samping itu, Tabung juga akan memberi tumpuan pada sektor Barangan Bukan Asasi Pengguna dan Pengangkutan yang mendapat manfaat daripada pembukaan semula sektor ekonomi dan pembukaan semula sempadan antarabangsa negara China.

Pelaburan secara taktikal juga akan dilakukan dalam sektor yang memperolehi faedah daripada unjuran harga komoditi yang dijangkakan kekal stabil pada paras yang tinggi seperti saham-saham dalam sektor Bahan Asas dan sektor Tenaga. Secara amnya, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran saham domestik bersifat lebih defensif berbanding pasaran saham antarabangsa tatkala perkembangan makro ekonomi dunia yang mencabar.

Pengurus Pelaburan juga akan terus melabur secara taktikal di dalam pasaran ekuiti antarabangsa, setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan makro dan mikro ekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan kewangan sedunia.

Antara aspek yang akan diberi perhatian adalah keupayaan syarikat untuk mengekalkan kadar keuntungan dalam persekitaran kadar inflasi yang tinggi serta kemungkinan kemelesetan ekonomi global. Bagi mengurangkan risiko portfolio, pelaburan akan tertumpu dalam sektor yang lebih defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan terutamanya Farmaseutikal, disokong oleh keperluan penduduk dunia untuk kekal menggunakan ubat-ubatan tanpa mengira keadaan ekonomi semasa, serta sektor Barangan Asasi Pengguna yang juga bersifat defensif.

Perumpukan pelaburan dari sudut negara pasaran pula akan lebih ditumpukan pada negara-negara membangun di Asia, berbanding negara maju. Ekonomi China dijangka akan mengalami fasa peralihan dengan kadar permintaan pengguna dan perniagaan yang memberangsangkan ekoran pembukaan semula sempadan, mengambil contoh fenomena yang berlaku di negara-negara utama dunia sebelum

ini. Ini berikutan pembukaan semula ekonomi China, selepas hampir 3 tahun dalam keadaan sempadan negara ditutup sejajar dengan polisi sifar COVID-19 yang diamalkannya. Selain itu, kemasukan semula pelancong China keseluruh dunia, terutamanya di Asia akan memberi manfaat langsung kepada pertumbuhan ekonomi negara seperti Thailand, Jepun, Korea Selatan dan juga Australia.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Mengambil kira kebarangkalian kenaikan kadar dasar semalaman oleh BNM bagi membendung inflasi, ASN telah menyusun strategi yang bersifat lebih defensif dan akan terus melabur dalam sekuriti berpendapatan tetap. ASN akan melabur secara taktikal di dalam sekuriti kerajaan Malaysia untuk menghasilkan keuntungan modal bagi menambahkan lagi pulangan kepada pelabur. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian.

Pengurus Pelaburan akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala serta akan mengambil posisi bertahan dengan meningkatkan pelaburan wang tunai jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada keadaan ekonomi semasa dan juga pasaran modal.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2022, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 10 Februari 2023.

TUN ARIFIN BIN ZAKARIA

Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Februari 2023

5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-pemegang Unit

AMANAH SAHAM NASIONAL ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pertanyaan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tahun penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

1. Had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada syarikat pengurusan mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah;
2. Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Surat Ikatan; dan
3. Sebarang penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Kami juga berpendapat bahawa pengagihan pendapatan Tabung adalah sesuai dan selaras dengan objektif pelaburan Tabung.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Februari 2023

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN, yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 31 Disember 2022, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 20 hingga 56.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRSs) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2022 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut diuraikan dengan lanjut dalam laporan kami di bawah seksyen "Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan". Kami percaya bahawa bukti audit yang kami perolehi adalah mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami.

Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

Kami bebas daripada Unit Amanah selaras dengan Undang-Undang Kecil (atas Etika Profesional, Kelakuan dan Amalan) Institut Akauntan Malaysia ("Undang-Undang Kecil") dan Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional (termasuk Piawaian Kebebasan Antarabangsa) ("Kod IESBA"), dan kami telah memenuhi lain-lain tanggungjawab etika mengikut undang-undang kecil dan Kod IESBA.

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab untuk lain-lain maklumat. Lain-lain maklumat tersebut merangkumi maklumat yang terkandung dalam Laporan Tahunan Unit Amanah tetapi tidak termasuk penyata kewangan dan laporan juruaudit yang dilampirkan.

Laporan tahunan ini dijangka tersedia kepada kami selepas tarikh laporan juruaudit ini.

Pendapat kami mengenai penyata kewangan tidak meliputi lain - lain maklumat dan kami tidak akan menyatakan sebarang bentuk jaminan ke atas kesimpulan mengenainya.

Sehubungan dengan audit kami terhadap penyata kewangan, tanggungjawab kami adalah untuk mempertimbangkan samada lain-lain maklumat tersebut secara materialnya tidak selaras dengan penyata kewangan atau pengetahuan diperolehi dari audit, atau sebaliknya menunjukkan kesilapan material yang ketara dengan membaca lain-lain maklumat yang dikenal pasti di atas apabila ia tersedia.

Apabila kami membaca laporan tahunan, sekiranya kami mendapati terdapat salah nyata yang ketara di dalamnya, kami perlu menyampaikan perkara itu kepada yang berkaitan dengan tadbir urus dan melaporkan fakta-fakta tersebut mengikut kesesuaian.

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan yang memberi gambaran yang benar dan saksama berdasarkan Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRSs) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRSs). Pengurus juga bertanggungjawab ke atas kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

Dalam menyediakan penyata kewangan Unit Amanah, Pengurus adalah bertanggungjawab untuk menilai keupayaan Unit Amanah untuk meneruskan sebagai usaha berterusan, menyatakan, yang mana berkenaan, perkara-perkara yang berkaitan dengan usaha berterusan dan menggunakan asas perakaunan usaha berterusan melainkan jika para Pengarah berhasrat untuk membubarkan Unit Amanah atau menamatkan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik selain berbuat demikian.

Pemegang Amanah bertanggungjawab untuk mengawasi proses pelaporan kewangan Amanah. Pemegang Amanah juga bertanggungjawab untuk memastikan bahawa Pengurus menyimpan perakaunan yang betul dan rekod lain yang diperlukan untuk membolehkan penyampaian penyata kewangan ini benar dan saksama.

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang munasabah sama ada penyata kewangan Unit Amanah secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

Sebagai sebahagian daripada audit mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa, kami menjalankan pertimbangan profesional dan mengekalkan keraguan profesional semasa menjalankan audit. Kami juga:

- Mengenal pasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

Kami berkomunikasi dengan Pengurus mengenai, antara perkara-perkara lain, skop yang dirancang dan masa untuk audit dan penemuan penting, termasuk sebarang kekurangan yang ketara dalam kawalan dalaman yang dikenal pasti semasa audit kami.

Perkara lain

Laporan ini dibuat semata-mata untuk pemegang Unit Amanah, sebagai sebuah badan, dan bukan untuk tujuan lain. Kami tidak bertanggungjawab kepada mana-mana pihak lain untuk kandungan laporan ini.

Ernst & Young PLT

202006000003

(LLP0022760-LCA) & AF 0039

Akauntan Bertauliah

Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor

No. 03083/07/2023 J

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

10 Februari 2023

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2022

	Nota	2022 RM	2021 RM
(KERUGIAN)/PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		5,184,118	3,881,272
Pendapatan dividen		31,655,958	34,318,917
(Kerugian)/Keuntungan temyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		(5,788,863)	34,063,350
Kerugian tidak temyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(65,530,967)	(42,673,780)
Keuntungan/(Kerugian) bersih kadar tukaran asing		945,973	(16,150)
		<u>(33,533,781)</u>	<u>29,573,609</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	10,107,688	11,194,517
Yuran pemegang amanah	5	600,000	600,000
Ganjaran juruaudit		47,100	42,000
Yuran ejen cukai		4,700	4,700
Perbelanjaan pentadbiran		2,973,133	4,233,616
		<u>13,732,621</u>	<u>16,074,833</u>
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI		<u>(47,266,402)</u>	<u>13,498,776</u>
CUKAI	6	-	-
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>(47,266,402)</u>	<u>13,498,776</u>
Pengagihan pelaburan	7	<u>28,766,140</u>	<u>28,073,120</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit		<u>1.66 sen</u>	<u>1.60 sen</u>
Tarikh Pengagihan		<u>1 Januari 2023</u>	<u>1 Januari 2022</u>
(Kerugian)/Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Temyata		19,147,705	56,387,795
Tidak temyata		(66,414,107)	(42,889,019)
		<u>(47,266,402)</u>	<u>13,498,776</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2022**

	2022 RM	2021 RM
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	(47,266,402)	13,498,776
Lain-lain kerugian komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Kerugian daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	(9,950,038)	(4,457,666)
JUMLAH (KERUGIAN)/PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	<u>(57,216,440)</u>	<u>9,041,110</u>
Lain-lain (kerugian)/pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	30,252,989	32,937,854
Tidak ternyata	<u>(87,469,429)</u>	<u>(23,896,744)</u>
	<u>(57,216,440)</u>	<u>9,041,110</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 DISEMBER 2022

	Nota	2022 RM	2021 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	624,775,088	576,849,102
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FIVPL)	9	250,247,624	398,327,041
Deposit dengan institusi kewangan	10	87,574,448	99,552,002
Tuntutan cukai		154,758	140,490
Pendapatan belum diterima	11	3,703,559	679,835
Jumlah terhutang daripada broker saham		8,925,538	5,649,233
Jumlah terhutang daripada PNB	12	14,359,740	-
Tunai di bank		17,983,212	14,600,369
JUMLAH ASET		1,007,723,967	1,095,798,072
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	28,766,140	28,073,120
Jumlah terhutang kepada pengurus		839,996	913,850
Jumlah terhutang kepada PNB	12	10,624,110	-
Pelbagai pemiutang		2,689,911	325,000
JUMLAH LIABILITI		42,920,157	29,311,970
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		964,803,810	1,066,486,102
EKUITI			
Modal pemegang unit	13	1,265,140,260	1,281,969,931
Rizab-rizab lain		(300,336,450)	(215,483,829)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		964,803,810	1,066,486,102
UNIT DALAM EDARAN	13	1,732,900,000	1,754,570,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.5568	0.6078

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2022**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Januari 2021	1,314,636,803	65,510,681	(262,732,677)	1,117,414,807
Penjadian unit untuk jualan	252,097,328	-	-	252,097,328
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2020)	35,486,880	-	-	35,486,880
Pembatalan unit	(320,251,080)	-	-	(320,251,080)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	770,177	-	-	770,177
Pengagihan pendapatan Jumlah pendapatan/ (kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	(770,177)	(27,302,943)	-	(28,073,120)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	56,387,795	(47,346,685)	9,041,110
Pada 31 Disember 2021	1,281,969,931	71,145,592	(286,629,421)	1,066,486,102
Pada 1 Januari 2022	1,281,969,931	71,145,592	(286,629,421)	1,066,486,102
Penjadian unit untuk jualan	499,304,269	-	-	499,304,269
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2021)	28,384,260	-	-	28,384,260
Pembatalan unit	(544,518,200)	-	-	(544,518,200)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	1,129,959	-	-	1,129,959
Pengagihan pendapatan Jumlah pendapatan/ (kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	(1,129,959)	(27,636,181)	-	(28,766,140)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	19,147,705	(76,364,145)	(57,216,440)
Pada 31 Disember 2022	1,265,140,260	73,762,400	(374,098,850)	964,803,810

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI

BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2022

	2022 RM	2021 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	582,922,878	1,110,891,278
Pembelian pelaburan	(567,627,617)	(1,057,514,482)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	5,260,591	3,949,768
Dividen bersih diterima	31,116,654	35,347,966
Yuran pengurusan dibayar	(10,181,542)	(11,264,467)
Yuran pemegang amanah dibayar	(600,000)	(600,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(2,933,956)	(4,376,036)
Cukai dikembalikan	10,770	-
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>37,967,778</u>	<u>76,434,027</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	514,458,748	288,354,385
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(533,894,090)	(320,251,080)
Pengagihan kepada pemegang unit	<u>(28,073,120)</u>	<u>(36,384,240)</u>
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(47,508,462)</u>	<u>(68,280,935)</u>
(PENGURANGAN)/PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI		
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	(9,540,684)	8,153,092
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	945,973	(16,150)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	<u>114,152,371</u>	<u>106,015,429</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	17,983,212	14,600,369
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	<u>87,574,448</u>	<u>99,552,002</u>
Tunai dan persamaan tunai	<u>105,557,660</u>	<u>114,152,371</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 DISEMBER 2022

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

AMANAH SAHAM NASIONAL (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 14 April 1981, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7.1 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 20 April 1981 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 12.1 Surat Ikatan.

ASNB adalah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia dan dimiliki sepenuhnya oleh Permodalan Nasional Berhad ("PNB"). Kegiatan utama ASNB ialah mengurus unit amanah.

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 18 November 1991.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 10 Februari 2023.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 31 Disember 2022, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS yang baru dan disemak semula yang tertakluk kepada syarikat dengan tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 2022 tidak memberi kesan signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

Piawaian, Pindaan dan Tafsiran Jawatankuasa Isu-isu ("IC") yang telah diterbitkan oleh Malaysian Accounting Standards Board ("MASB") pada tarikh kelulusan penyata kewangan ini adalah tidak berkaitan dengan Unit Amanah.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen kewangan

Aset dan liabiliti kewangan diiktiraf apabila Unit Amanah terlibat dalam kontrak instrumen.

Aset dan liabiliti kewangan dinilai pada nilai saksama. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan (selain daripada aset dan liabiliti kewangan pada nilai saksama melalui untung rugi ("FVTPL")) ditambah atau ditolak daripada nilai saksama aset atau liabiliti kewangan tersebut, yang difikirkan sesuai, pada permulaan ia diiktiraf. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL diiktiraf dalam untung rugi.

(b) Aset-aset kewangan

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan yang biasa adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan asas perniagaan. Pembelian atau penjualan yang biasa adalah pembelian dan penjualan aset kewangan yang memerlukan penyerahan aset dalam tempoh masa yang telah ditetapkan oleh peraturan atau amalan pasaran.

Aset kewangan yang diiktiraf akan dikira keseluruhannya pada kos dilunaskan atau nilai saksama, bergantung kepada pengelasan aset tersebut.

(i) Pengelasan aset kewangan

Instrumen hutang yang memenuhi kriteria berikut akan diukur pada kos dilunaskan setelah ditolak kerugian rosotnilai (kecuali instrumen hutang yang ditetapkan pada nilai saksama melalui untung rugi pada permulaan pengiktirafan):

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan di mana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- Terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu.

Instrumen hutang yang tidak memenuhi kriteria di atas diklasifikasikan sebagai FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif ("FVTOCI") (lihat di bawah).

Instrumen ekuiti diklasifikasikan sebagai FVTPL atau FVTOCI, bergantung kepada objektif pelaburan.

(ii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui akaun untung rugi (FVTPL)

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menandakan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli dan dipermulaan pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk dijualbeli sekiranya:

- ianya diperolehi dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- ianya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan atau FVTOCI akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang yang menepati ciri-ciri kos dilunaskan tetapi telah ditandakan sebagai FVTPL akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang akan ditandakan sebagai FVTPL sekiranya penandaan tersebut akan menghilangkan atau mengurangkan perbezaan yang ketara dalam pengiraan atau penilaian aset atau liabiliti yang dilakukan ke atas pelaburan tersebut. Unit Amanah telah menandakan aset kewangan yang dipegang untuk tujuan jualbeli sebagai FVTPL.

Instrumen hutang dikelaskan semula dari kos dilunaskan kepada FVTPL apabila model perniagaan telah berubah sehingga menyebabkan ciri-ciri kos dilunaskan tidak lagi dipenuhi. Pengelasan semula instrumen hutang yang ditandakan sebagai FVTPL adalah tidak dibenarkan.

Aset kewangan FVTPL dikira pada nilai saksama pada setiap penghujung tempoh pelaporan dengan sebarang untung atau rugi hasil dari penilaian semula diambil kira di dalam akaun untung rugi.

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL termasuk dalam untung atau rugi bersih seperti yang dijelaskan di atas.

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15 : *Revenue from contract with customers* dan dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

(iii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarik balik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

Instrumen hutang dengan matlamat untuk mencapai pengumpulan aliran tunai kontraktual dan penjualan aset kewangan ditetapkan sebagai FVTOCI.

Pelaburan dalam instrumen ekuiti pada FVTOCI pada permulaannya diukur pada nilai saksama ditambah kos transaksi. Berikutnya, ianya diukur pada nilai saksama dengan keuntungan dan kerugian hasil dari perubahan nilai saksama dikira dalam lain-lain pendapatan komprehensif dan dikumpul di dalam rizab penilaian pelaburan. Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung rugi atas penjualan pelaburan tersebut.

Keuntungan atau kerugian terkumpul dalam pelaburan ekuiti tidak akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul bagi instrumen hutang akan dikelaskan semula kepada untung atau rugi atas penjualan pelaburan.

(iv) Rosotnilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf elaan kerugian untuk ECL pada instrumen kewangan yang tidak diukur pada FVTPL (aset kewangan yang merupakan instrumen hutang). Model rosotnilai ini tidak digunakan untuk pelaburan ekuiti.

ECL adalah anggaran kebarangkalian kerugian kredit. ECL diukur seperti berikut:

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Nilai semasa tunai mengalami kekurangan (iaitu perbezaan antara aliran tunai yang disebabkan oleh entiti mengikut kontrak dan aliran tunai yang dijangka diterima oleh Unit Amanah);

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Perbezaan di antara jumlah bawaan kasar dan nilai semasa bagi anggaran aliran tunai masa hadapan.

Pada setiap tarikh pelaporan, Unit Amanah akan menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan telah merosot kredit. Aset kewangan adalah 'rosot kredit' apabila satu atau lebih peristiwa yang menjejaskan anggaran aliran tunai masa depan aset kewangan telah berlaku.

Bukti yang menunjukkan aset kewangan telah mengalami rosot kredit merangkumi data yang boleh diperhatikan seperti berikut:

- Pengeluar atau rakan niaga mengalami masalah kewangan yang ketara
- Instrumen mengalami penurunan nilai penarafan kredit yang ketara dari agensi penarafan
- Perlanggaran kontrak seperti ingkar dan lewat tempoh; atau
- Ketiadaan pasaran aktif bagi sekuriti disebabkan oleh masalah kewangan

(v) Penyahiktirafan aset kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah memindahmilikkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahmilikkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambil kira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulangan pemilikan, Unit Amanah akan terus mengiktiraf aset tersebut dan juga pinjaman bercagar bagi hasil yang diterima.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada kos dilunaskan, perbezaan di antara nilai dibawa dan jumlah yang diterima akan diambil kira dalam akaun untung rugi.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada FVTOCI, keuntungan atau kerugian terkumpul dalam rizab penilaian pelaburan tidak dikelaskan kembali ke akaun untung rugi tetapi dikelaskan ke rizab bolehagih ternyata.

Pada penyahiktirafan aset kewangan pada FVTPL, keuntungan atau kerugian tak ternyata kumulatif dipindahkan ke akaun untung rugi semasa pelupusan.

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) Pengkelasan sebagai hutang atau ekuiti

Instrumen hutang atau ekuiti yang dikeluarkan oleh Unit Amanah dikelaskan sama ada sebagai liabiliti kewangan atau ekuiti bergantung kepada asas perjanjian dan definisi liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti.

(ii) Liabiliti kewangan

Dalam skop MFRS 9, liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila Unit Amanah menjadi pihak kepada kontrak instrumen kewangan.

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pemiutang diiktiraf pada mulanya pada nilai saksama ditambah kos transaksi secara langsung dan seterusnya diiktiraf pada kos lunasan menggunakan kaedah kadar faedah berkesan.

(iii) Penyahiktirafan liabiliti kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan liabiliti kewangan hanya apabila tanggungan atau kewajipannya dilepaskan, dibatalkan atau tamat tempoh. Perbezaan di antara nilai dibawa liabiliti kewangan dan jumlah yang dibayar, termasuk sebarang aset bukan tunai yang dipindahmilik atau liabiliti diambilalih, diambil kira dalam akaun untung atau rugi.

(iv) Modal pemegang unit

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati tafsiran instrument 'puttable' yang dikelaskan sebagai instrumen ekuiti mengikut pindaan MFRS 132 *Financial Instruments: Presentation*.

Pengimbangan pengagihan mewakili purata jumlah yang boleh diagih yang termasuk dalam harga penjadian dan pembatalan unit. Jumlah tersebut

dipulangkan kepada pemegang unit sama ada melalui pengagihan dan/atau dipinda dengan sepenuhnya apabila unit dibatalkan.

(d) Pengiktirafan pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan REITs diambil kira mengikut asas pengisytiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan.

Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan diambil kira berdasarkan perbezaan di antara pendapatan bersih dengan nilai dibawa oleh pelaburan tersebut.

Pendapatan daripada pelaburan pada kos terlunas diakui berdasarkan kaedah kadar faedah berkesan / kadar keuntungan berkesan.

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

Perkara berkaitan mata wang asing yang terkandung di dalam penyata kewangan Unit Amanah adalah diukur dengan menggunakan mata wang persekitaran ekonomi utama di mana Unit Amanah beroperasi ("mata wang fungsian").

Pengurus membuat pertimbangan yang teliti bagi menentukan mata wang fungsian yang menggambarkan kesan ekonomi sewajarnya terhadap transaksi asas berdasarkan keadaan dan peristiwa, telah menentukan RM sebagai mata wang fungsian terutamanya disebabkan oleh faktor-faktor berikut:

- (i) Unit-unit bagi Unit Amanah didenominasi dalam RM
- (ii) Sebahagian besar perbelanjaan Unit Amanah didenominasi dalam RM
- (iii) Sebahagian besar NAB Unit Amanah dilaburkan di dalam pelaburan yang didenominasi dalam RM

Disebabkan itu, penyata kewangan Unit Amanah disediakan dalam RM iaitu mata wang fungsian dan presentasi Unit Amanah.

Transaksi dan imbalan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi di mana urusniaga akan dinilai semula. Keuntungan dan kerugian tukaran asing terhasil dari penyelesaian sesuatu transaksi dan dari perubahan kadar tukaran bagi aset dan liabiliti kewangan pada akhir tahun diiktiraf di dalam Penyata Untung atau Rugi.

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama di dalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh di mana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf di dalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf di dalam OCI atau penyata untung atau rugi).

(f) Tunai dan persamaan tunai

Dalam penyediaan penyata aliran tunai, tunai dan persamaan tunai adalah termasuk tunai di bank dan instrumen kecairan tinggi, yang tidak membawa risiko yang ketara kepada perubahan nilai.

(g) Cukai pendapatan

Aset dan liabiliti cukai semasa diukur pada jumlah yang dijangka akan dikutip semula daripada atau dibayar kepada pihak berkuasa cukai. Kadar dan undang-undang cukai yang digunakan untuk mengira jumlah adalah yang telah digubal atau sebahagian besarnya digubal pada tarikh laporan.

Cukai semasa diiktiraf dalam untung atau rugi kecuali setakat mana cukai yang berkaitan dengan perkara yang diiktiraf di luar daripada keuntungan atau kerugian, sama ada dalam lain-lain pendapatan komprehensif atau terus ke ekuiti.

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

Nilai saksama adalah harga yang diterima untuk menjual aset atau bayaran untuk memindahkan liabiliti dalam urus niaga yang teratur antara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran nilai saksama adalah berdasarkan kepada anggapan bahawa transaksi untuk menjual atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada:

- Dalam pasaran utama bagi aset atau liabiliti, atau
- Sekiranya ketiadaan pasaran utama, dalam pasaran yang paling berfaedah bagi aset atau liabiliti.

Pasaran yang paling utama atau berfaedah mesti boleh diakses oleh Unit Amanah.

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan menggunakan andaian bahawa peserta pasaran menilai aset atau liabiliti, bertindak demi kepentingan ekonomi mereka yang terbaik.

Unit Amanah menggunakan teknik penilaian yang sesuai dengan keadaan dan maklumat yang mencukupi untuk mengukur nilai saksama, memaksimumkan penggunaan input yang boleh diperhatikan dan meminimumkan penggunaan input yang tidak boleh diperhatikan.

Semua aset yang mana nilai saksama diukur atau dinyatakan di dalam penyata kewangan dikategorikan dalam turutan nilai saksama, seperti berikut, berdasarkan input paras terendah yang penting kepada ukuran nilai saksama secara keseluruhan:

- Aras 1 : Harga tak terlaras disebut harga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.
- Aras 2 : Input yang berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.
- Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran.

Bagi aset yang diiktiraf di dalam penyata kewangan secara berulang, Unit Amanah akan tentukan sama ada pemindahan berlaku antara Tahap dalam turutan dengan menilai semula pengkategorian (berdasarkan kepada input paras terendah yang penting kepada pengukuran nilai saksama secara keseluruhan) pada akhir setiap tempoh pelaporan.

(i) Penilaian dan anggaran perakaunan yang ketara

Penyediaan penyata kewangan Unit Amanah memerlukan Pengurus untuk membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang memberi kesan kepada jumlah hasil, perbelanjaan, aset dan liabiliti dan pendedahan liabiliti luar jangka pada tarikh laporan. Walau bagaimanapun, ketidaktentuan tentang andaian dan anggaran ini boleh menyebabkan keputusan yang mana memerlukan pelarasan ketara kepada jumlah dibawa oleh aset atau liabiliti pada masa akan datang.

Tiada pertimbangan utama telah dibuat oleh Pengurus dalam menggunakan pakai dasar-dasar perakaunan Unit Amanah. Tiada terdapat andaian utama mengenai masa depan dan lain - lain sumber utama ketidakpastian anggaran pada tarikh laporan ini, yang mempunyai risiko penting menyebabkan pelarasan penting kepada jumlah dibawa aset dan liabiliti dalam tempoh kewangan akan datang.

COVID-19 telah diisytiharkan sebagai wabak oleh Pertubuhan Kesihatan Sedunia (WHO) pada bulan Mac 2020. Wabak ini dan tindakan kerajaan Malaysia serta kerajaan-kerajaan di dunia bagi menangani wabak ini telah memberi kesan negatif kepada aktiviti-aktiviti komuniti, ekonomi dan operasi perniagaan. Oleh kerana wabak ini masih berkembang, adalah sangat sukar bagi meramalkan sejauh mana jangka masa dan kesannya terhadap perniagaan dan ekonomi, tempatan mahupun global.

Prestasi Unit Amanah untuk tahun kewangan berikutnya mungkin dipengaruhi oleh peningkatan turun naik di pasaran saham. Pengurus sedang mengawasi situasi ini dengan teliti dan akan terus menilai kesannya terhadap operasi dan prestasi Unit Amanah apabila situasi semakin berkembang. Pengurus juga telah berusaha untuk menyesuaikan strategi pelaburannya dengan mempelbagaikan portfolio Unit Amanah dan melabur dalam kelas aset baru, baik di pasaran kewangan tempatan dan antarabangsa bagi menangani persekitaran operasi yang semakin mencabar.

4. YURAN PENGURUS

Klausa 13.1 Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.0% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2022 ialah 1.0% (2021 : 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 13.2 Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM600,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2022 ialah RM600,000 (2021 : RM600,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

Unit Amanah telah diberikan pengecualian daripada cukai pendapatan oleh Menteri Kewangan mengikut bidangkuasa yang diberikan kepadanya di bawah Seksyen 127(3A) Akta Cukai Pendapatan, 1967, sehingga tahun taksiran 2026.

Disebabkan oleh pengecualian daripada cukai, pendapatan dividen yang diperolehi daripada REITs akan dibayar semula oleh Lembaga Hasil Dalam Negeri.

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2022 RM	2021 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	28,766,140	28,073,120

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 1.66 sen seunit bagi tahun berakhir 31 Disember 2022 (2021 : 1.60 sen) yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

Sumber pengagihan

Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit adalah daripada sumber-sumber berikut:

	2022 RM	2021 RM
Rizab pengagihan pendapatan	1,129,959	770,177
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	5,184,118	3,881,272
Pendapatan dividen	31,655,958	34,318,917
Keuntungan temyata kadar tukaran asing (Kerugian)/Keuntungan temyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	1,829,113	199,089
Keuntungan/(Kerugian) temyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	(5,788,863)	28,428,439
	<u>8,488,476</u>	<u>(23,449,941)</u>
	42,498,761	44,147,953
Tolak: Perbelanjaan	<u>(13,732,621)</u>	<u>(16,074,833)</u>
Jumlah pengagihan	<u>28,766,140</u>	<u>28,073,120</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit	<u>1.66 sen</u>	<u>1.60 sen</u>

8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF

	Nota	2022 RM	2021 RM
Pada kos:			
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara : Saham Biasa	(a)	848,779,814	786,850,513
Pelaburan tidak disebut harga - Dalam Negara : Saham Biasa	(b)	<u>7,800,300</u>	<u>-</u>
		<u>856,580,114</u>	<u>786,850,513</u>
Pada nilai saksama:			
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara : Saham Biasa	(a)	616,974,788	576,849,102
Pelaburan tidak disebut harga - Dalam Negara : Saham Biasa	(b)	<u>7,800,300</u>	<u>-</u>
		<u>624,775,088</u>	<u>576,849,102</u>

(a) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga pada 31 Disember 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Saham Biasa				
Perkhidmatan Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	7,771,800	15,245,332	5,051,670	0.52
Axiata Group Berhad	5,600,000	34,825,083	17,304,000	1.79
Telekom Malaysia Berhad	1,100,000	7,991,015	5,940,000	0.62
	14,471,800	58,061,430	28,295,670	2.93
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bermaz Auto Berhad	5,000,000	12,337,697	10,650,000	1.10
UMW Holdings Berhad	800,000	8,891,830	2,776,000	0.29
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	4,287,600	10,496,141	8,575,200	0.89
	10,087,600	31,725,668	22,001,200	2.28
Barangan Asasi Pengguna				
Kuala Lumpur Kepong Berhad	880,000	23,743,756	19,676,800	2.04
Leong Hup International Berhad	7,576,400	7,686,465	3,750,318	0.39
Sime Darby Plantation Berhad	5,174,209	28,421,431	24,060,072	2.49
	13,630,609	59,851,652	47,487,190	4.92
Tenaga				
Dialog Group Berhad	5,565,000	18,778,671	13,634,250	1.41
Sapura Energy Berhad	12,695,856	19,339,952	444,355	0.05
Velesto Energy Berhad	5,051,660	4,688,020	757,749	0.08
	23,312,516	42,806,643	14,836,354	1.54
Kewangan				
Alliance Bank Malaysia Berhad	3,000,000	11,176,029	11,010,000	1.14
AMMB Holdings Berhad	3,979,400	29,526,506	16,474,716	1.71
CIMB Group Holdings Berhad	7,700,000	45,173,256	44,660,000	4.63

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Saham Biasa (samb.)				
Kewangan (samb.)				
Hong Leong Bank Berhad	2,010,000	39,982,256	41,325,600	4.28
Malayan Banking Berhad	8,110,214	75,763,173	70,558,862	7.31
Public Bank Berhad	21,235,800	97,914,326	91,738,656	9.51
RHB Bank Berhad	3,836,843	21,617,293	22,215,321	2.30
	49,872,257	321,152,839	297,983,155	30.88
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	700,000	13,279,280	1,190,000	0.12
IHH Healthcare Berhad	1,358,700	8,736,844	8,451,114	0.88
	2,058,700	22,016,124	9,641,114	1.00
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,950,000	15,294,641	12,792,000	1.33
Capital A Berhad	5,592,300	19,717,284	3,495,188	0.36
Gamuda Berhad	3,046,600	15,197,215	11,424,750	1.18
HSS Engineers Berhad	5,018,080	7,305,142	2,157,774	0.22
IJM Corporation Berhad	6,000,000	18,716,870	9,600,000	1.00
MISC Berhad	2,810,100	23,975,540	21,075,750	2.18
Sime Darby Berhad	5,000,000	12,302,009	11,500,000	1.19
WCT Holdings Berhad	4,265,574	10,286,174	1,706,230	0.18
	33,682,654	122,794,875	73,751,692	7.64
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	3,936,700	35,564,196	33,855,620	3.51
Press Metal Berhad	5,200,000	30,324,549	25,376,000	2.63
Ta Ann Holdings Berhad	696,200	4,122,581	2,631,636	0.27
	9,832,900	70,011,326	61,863,256	6.41

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Saham Biasa (samb.)				
Hartanah				
Mah Sing Group Berhad	4,000,000	6,769,739	2,260,000	0.23
Sime Darby Property Berhad	8,192,009	11,767,915	3,686,404	0.38
S P Setia Berhad	5,240,580	17,570,052	3,144,348	0.33
	17,432,589	36,107,706	9,090,752	0.94
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	5,000,000	75,794,426	48,150,000	5.00
YTL Power International Berhad	5,418,750	8,457,125	3,874,405	0.41
	10,418,750	84,251,551	52,024,405	5.41
Jumlah saham biasa	184,800,375	848,779,814	616,974,788	63.95
Jumlah pelaburan disebut harga				
- Dalam Negara	184,800,375	848,779,814	616,974,788	63.95

(b) Pelaburan tidak disebut harga - Dalam Negara

Pelaburan tidak disebut harga pada 31 Disember 2022 adalah seperti berikut:

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Syarikat				
Saham Biasa				
Perindustrian				
Nationgate Holdings Berhad	20,527,105	7,800,300	7,800,300	0.81
Jumlah saham biasa	20,527,105	7,800,300	7,800,300	0.81
Jumlah pelaburan tidak disebut harga				
- Dalam Negara	20,527,105	7,800,300	7,800,300	0.81

9. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

	Nota	2022 RM	2021 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	49,775,766	30,000,000
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	196,220,327	234,801,230
Saham biasa		186,747,727	222,020,089
Saham keutamaan		2,603,766	5,912,307
REITs		6,868,834	6,868,834
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	144,536,023	206,978,473
Saham biasa		130,883,096	194,045,254
Saham keutamaan		-	8,135,217
Skim pelaburan kolektif		13,652,927	4,798,002
Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara		-	2,049,151
		<u>390,532,116</u>	<u>473,828,854</u>

Pada nilai saksama:

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	50,322,700	31,213,600
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	109,145,705	171,929,199
Saham biasa		101,522,765	161,026,525
Saham keutamaan		1,319,733	4,782,129
REITs		6,303,207	6,120,545
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	90,779,219	193,126,702
Saham biasa		79,486,533	181,761,032
Saham keutamaan		-	7,380,820
Skim pelaburan kolektif		11,292,686	3,984,850
Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara		-	2,057,540
		<u>250,247,624</u>	<u>398,327,041</u>

(a) Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga

		2022 RM	2021 RM
Pada kos:			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	30,000,000	30,000,000
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(ii)	9,751,887	-
Sekuriti Kerajaan Malaysia	(iii)	10,023,879	-
		<u>49,775,766</u>	<u>30,000,000</u>
Pada nilai saksama:			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	30,490,200	31,213,600
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(ii)	9,812,500	-
Sekuriti Kerajaan Malaysia	(iii)	10,020,000	-
		<u>50,322,700</u>	<u>31,213,600</u>

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 31 Disember 2022 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana				
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	5,000,000	5,000,000	5,028,750	0.52
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,048,300	0.52
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,079,700	0.53
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Sdn. Bhd. 26.11.2027	15,000,000	15,000,000	15,333,450	1.59
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	30,000,000	30,000,000	30,490,200	3.16
(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan				
3.42% Government of Malaysia 30.9.2027	10,000,000	9,751,887	9,812,500	1.02
Jumlah Terbitan Pelaburan Kerajaan	10,000,000	9,751,887	9,812,500	1.02

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
(iii) Sekuriti Kerajaan Malaysia				
3.90% Government of Malaysia 16.11.2027	10,000,000	10,023,879	10,020,000	1.04
Jumlah Sekuriti Kerajaan Malaysia	10,000,000	10,023,879	10,020,000	1.04
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga				
	50,000,000	49,775,766	50,322,700	5.22

(b) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 31 Disember 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Saham biasa				
Barangan Bukan Asasi				
Pengguna				
UMW Holdings Berhad	689,900	8,167,962	2,393,954	0.25
Tenaga				
Sapura Energy Berhad	4,846,666	6,352,757	169,634	0.02
Velesco Energy Berhad	20,195,267	21,291,879	3,029,290	0.31
Wah Seong Corporation Berhad	4,732,722	7,675,256	2,934,289	0.30
	29,774,655	35,319,892	6,133,213	0.63
Kewangan				
CIMB Group Holdings Berhad	3,900,000	23,575,275	22,620,000	2.34
Malayan Banking Berhad	2,650,000	23,673,085	23,055,000	2.39
	6,550,000	47,248,360	45,675,000	4.73

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Saham biasa (samb.)				
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	925,800	5,820,351	1,573,860	0.16
Perindustrian				
Econpile Holdings Berhad	3,766,800	3,555,814	640,356	0.08
IJM Corporation Berhad	2,500,000	8,731,908	4,000,000	0.42
	6,266,800	12,287,722	4,640,356	0.50
Teknologi Maklumat				
Globetronics Technology Berhad	3,398,100	10,834,444	3,941,796	0.41
Inari Amertron Berhad	3,295,900	12,335,587	8,602,299	0.89
MI Technovation Berhad	3,300,000	13,749,500	4,290,000	0.44
Greatech Technology Berhad	1,800,000	13,254,825	8,712,000	0.90
Pentamaster Corporation Berhad	1,328,500	7,121,353	5,885,255	0.61
	13,122,500	57,295,709	31,431,350	3.25
Bahan Asas				
Press Metal Berhad	500,000	2,623,450	2,440,000	0.25
Utiliti				
YTL Corporation Berhad	12,474,193	17,984,281	7,235,032	0.75
Jumlah Saham Biasa	70,303,848	186,747,727	101,522,765	10.52
Saham keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic	3,096,378	1,269,515	108,373	0.01
Hartanah				
S P Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic C	3,511,188	1,334,251	1,211,360	0.13
Jumlah Saham Keutamaan	6,607,566	2,603,766	1,319,733	0.14

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
REITs				
KLCC Property Holdings Berhad	475,700	3,714,954	3,191,947	0.33
Sunway Real Estate Investment Trust	2,131,000	3,153,880	3,111,260	0.32
	2,606,700	6,868,834	6,303,207	0.65
Jumlah REITs	2,606,700	6,868,834	6,303,207	0.65
Jumlah Pelaburan disebut harga - Dalam Negara				
	79,518,114	196,220,327	109,145,705	11.31

(c) Pelaburan disebut harga - Luar Negara

Pelaburan disebut harga - Luar Negara pada 31 Disember 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Negara				
Australia				
Bahan Asas				
Newcrest Mining Ltd	54,944	3,273,829	3,401,847	0.35
China				
Perindustrian				
Contemporary Ampere Technology Co Ltd	20,000	8,308,873	4,986,743	0.52
Perancis				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Kering SA	2,500	9,229,237	5,687,320	0.59

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Negara				
Jerman				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Adidas AG	2,600	3,695,432	1,573,443	0.16
Teknologi Maklumat				
Infineon Technologies AG	16,000	3,096,616	2,163,869	0.22
Hong Kong				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Alibaba Group Holding Ltd	60,000	3,106,667	2,910,956	0.30
Indonesia				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bukalapak.com PT Tbk	38,500,000	9,817,082	2,934,884	0.30
GoTo Gojek Tokopedia Tbk Pt	18,744,870	2,049,151	513,358	0.05
	57,244,870	11,866,233	3,448,242	0.35
Jepun				
Penjagaan Kesihatan				
Hoya Corp	9,400	4,211,453	3,954,847	0.41
Teknologi Maklumat				
Murata Manufacturing Co Ltd	6,000	2,210,132	1,314,743	0.14
Perindustrian				
Keyence Corp	2,500	6,549,902	4,279,451	0.44
Barangan Asasi Pengguna				
Shiseido Co Ltd	15,500	4,509,552	3,290,989	0.34

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Negara				
Korea Selatan				
Teknologi Maklumat				
SK Hynix Inc	14,000	3,685,372	3,670,492	0.38
Switzerland				
Penjagaan Kesihatan				
Roche Holding AG	2,700	4,073,246	3,785,170	0.39
United Kingdom				
Tenaga				
BP PLC	120,000	3,070,958	3,074,213	0.32
Amerika Syarikat				
Perkhidmatan Komunikasi				
Alphabet Inc	6,000	3,626,933	2,345,679	0.24
Sea Ltd	5,000	6,361,659	1,167,094	0.12
	11,000	9,988,592	3,512,773	0.36
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Amazon.com Inc	5,000	3,668,801	1,860,366	0.19
Penjagaan Kesihatan				
Medtronic PLC	7,500	3,987,921	2,579,385	0.27
Teknologi Maklumat				
Adobe Inc	2,000	5,612,655	2,984,188	0.32
Block Inc	4,500	1,997,038	1,251,471	0.14
Intuit Inc	2,357	6,306,825	4,072,034	0.43
PropertyGuru Group Ltd	47,160	1,976,935	892,148	0.09
Grab Holdings Inc	282,576	11,890,909	4,009,219	0.42
Micron Technology Inc	12,000	2,946,103	2,686,459	0.28
Marvell Technology Inc	15,000	3,004,655	2,437,172	0.25
salesforce.com Inc	4,500	5,191,808	2,636,204	0.27
Visa Inc	3,287	3,423,352	3,022,789	0.31
	373,380	42,350,280	23,991,684	2.51
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Luar Negara				
	57,967,894	130,883,096	79,486,533	8.24

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Skim pelaburan kolektif				
United Kingdom				
iShares MSCI China A ETF	140,000	2,975,303	2,938,044	0.30
Amerika Syarikat				
iShares MSCI China ETF	19,750	5,306,785	4,224,178	0.44
Sprott Uranium Miners ETF	30,000	5,370,839	4,130,464	0.43
	49,750	10,677,624	8,354,642	0.87
Jumlah skim pelaburan kolektif	189,750	13,652,927	11,292,686	1.17
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Luar Negara	58,157,644	144,536,023	90,779,219	9.41

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2022 RM	2021 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	87,574,448	99,552,002

Purata wajaran kadar pendapatan efektif ("PWKPE") tahunan dan purata kematangan bagi simpanan dengan institusi kewangan pada tarikh penyata kedudukan kewangan adalah seperti berikut:

	2022		2021	
	PWKPE (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)	PWKPE (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	3.79	4	1.97	4

Tidak ada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari. (2021: Tiada)

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2022 RM	2021 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	487,832	246,294
Dividen	947,809	433,541
Tunai belum terima dari kontrak tukaran asing hadapan untuk penyelesaian dagangan	2,267,918	-
	<u>3,703,559</u>	<u>679,835</u>

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA PNB

	2022 RM	2021 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	14,359,740	-
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	10,624,110	-

13. MODAL PEMEGANG UNIT

	2022		2021	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tahun	1,754,570,000	1,281,969,931	1,801,200,000	1,314,636,803
Penjadian unit untuk				
- jualan	871,530,000	499,304,269	405,270,000	252,097,328
- pengagihan	46,700,000	28,384,260	57,200,000	35,486,880
	918,230,000	527,688,529	462,470,000	287,584,208
Pembatalan unit	(939,900,000)	(544,518,200)	(509,100,000)	(320,251,080)
	(21,670,000)	(16,829,671)	(46,630,000)	(32,666,872)
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	1,129,959	-	770,177
- pengagihan	-	(1,129,959)	-	(770,177)
Pada akhir tahun	1,732,900,000	1,265,140,260	1,754,570,000	1,281,969,931

14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tahun berakhir 31 Disember 2022, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2022, PNB secara sah memegang 841,337 unit (31 Disember 2021 : 29,561), merangkumi 0.05% (31 Disember 2021 : 0%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

15. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/ BROKER/DEALER/ INSTITUSI KEWANGAN

Sepuluh syarikat broker saham/ broker/ dealer/ institusi kewangan terbesar mengikut nilai urus niaga adalah seperti berikut:

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga %	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker %
Credit Suisse Securities Malaysia Sdn. Bhd.	81,051,374	11.70	98,886	12.39
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	78,182,414	11.29	108,977	13.65
JPMorgan Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	69,760,839	10.07	85,741	10.75
CGS-CIMB Securities Sdn Bhd *	68,034,918	9.82	64,251	8.05
Maybank Investment Bank Berhad *	48,902,345	7.06	54,903	6.88
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	38,491,734	5.56	52,719	6.61
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	36,402,136	5.25	47,165	5.91
CLSA Securities Malaysia Sdn. Bhd.	36,141,608	5.22	53,097	6.66
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	33,859,005	4.89	50,789	6.37
Affin Hwang Investment Bank Berhad	32,853,298	4.74	49,280	6.18
Lain-lain	169,046,634	24.40	131,887	16.55
	692,726,305	100.00	797,695	100.00

ASNB tidak mempunyai pegangan ekuiti secara langsung dalam syarikat-syarikat di atas.

* PNB dan/atau tabung unit amanah di bawah pengurusan ASNB mempunyai pegangan ekuiti secara langsung di dalam syarikat induk terakhir bagi syarikat-syarikat berkenaan.

Segala urusan dengan syarikat-syarikat broker saham telah dilaksanakan dengan tulus, menurut amalan biasa berdasarkan syarat-syarat dalam industri pembrokeran saham.

16. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2022	2021
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.58 kali	1.02 kali

PGP adalah dikira berdasarkan pada nisbah purata jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan di dalam tempoh kewangan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

17. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2022	2021
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	1.37%	1.51%

NPP adalah dikira berdasarkan nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

18. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

Unit Amanah ini terdedah kepada pelbagai risiko termasuk risiko pasaran, risiko kredit dan risiko kecairan. Walaupun risiko kewangan jenis ini adalah yang terpenting bagi setiap jenis instrumen kewangan, Pengurus dan Pemegang Amanah ingin menekankan bahawa senarai ini tidak bertujuan untuk membentuk satu senarai yang lengkap bagi semua risiko yang wujud dalam pelaburan Unit Amanah. Objektif pengurusan risiko kewangan Unit Amanah adalah untuk mengurangkan kerugian modal.

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab untuk mengenal pasti, menilai dan mengawal risiko. Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan Unit Amanah. Jawatankuasa Pengurusan Risiko Lembaga Pengarah, Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab terhadap pengurusan risiko keseluruhan Unit Amanah.

Pengurusan risiko kewangan dilaksanakan melalui kajian dasar, sistem kawalan dalaman dan pematuhan kepada kuasa pelaburan dan sekatan yang ditetapkan dalam Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia dan garis panduan pelaburan unit amanah. Kajian semula strategi pelaburan termasuk analisis asas kepada ekonomi, sektor dan sekuriti dijalankan sebagai sebahagian daripada kawalan risiko kewangan Unit Amanah.

(c) Risiko pasaran

Risiko pasaran merujuk kepada kemungkinan bahawa nilai pelaburan akan berkurangan akibat dari penurunan dalam pasaran kewangan yang disebabkan oleh faktor-faktor ekonomi, politik dan /atau lain-lain yang akan menjejaskan prestasi Unit Amanah.

Risiko pasaran tidak boleh dihapuskan tetapi peruntukan aset dan strategi kepelbagaian boleh mengurangkan risiko ini.

(i) Risiko harga ekuiti

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pembolehubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaian portfolio dan perubahan dalam

peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh menjejaskan Unit Amanah.

Risiko harga ekuiti boleh dikurangkan melalui analisa fundamental ke atas syarikat-syarikat dan pemantauan berterusan ke atas fundamental syarikat asas dan prestasi sahamnya.

Sensitiviti risiko harga ekuiti

Berikut adalah anggaran terbaik Pengurus atas kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif bagi tahun semasa disebabkan oleh perubahan munasabah dalam harga ekuiti, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah seperti dalam jadual di bawah:

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/ (turun) RM
2022		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	616,975/ (616,975)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	199,925/ (199,925)
2021		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	576,849/ (576,849)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	367,113/ (367,113)

Analisis sensitiviti di atas mengandaikan bahawa portfolio ekuiti bergerak sejajar dengan perubahan harga di atas.

Risiko penumpuan harga ekuiti

Penumpuan harga ekuiti Unit Amanah dianalisa oleh instrumen ekuiti Unit Amanah mengikut sektor adalah seperti di Nota 8 dan 9.

(ii) Risiko kadar pendapatan

Risiko kadar pendapatan merujuk kepada kesan perubahan kadar pendapatan ke atas penilaian instrumen berpendapatan tetap. Prestasi instrumen berpendapatan tetap mungkin terjejas sekiranya kadar pendapatan meningkat dengan ketara.

Bagi mengurangkan risiko kadar pendapatan, Pengurus perlu memantau portfolio instrumen berpendapatan tetap dengan menjalankan kajian yang kerap ke atas pergerakan kadar pendapatan, jangkaan pasaran dan menyesuaikan strategi portfolio sekiranya perlu, berdasarkan objektif Unit Amanah.

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

Jadual berikut menunjukkan sensitiviti lain-lain pendapatan komprehensif Unit Amanah bagi tahun semasa ke atas perubahan yang munasabah dalam kadar pendapatan, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah.

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

- lain-lain pendapatan komprehensif selama satu tahun, berdasarkan aset kewangan kadar terapan yang dipegang pada akhir tempoh pelaporan;
- perubahan dalam nilai saksama pelaburan untuk tahun kewangan, berdasarkan penilaian semula aset kewangan kadar tetap pada akhir tempoh pelaporan.

	Perubahan mata asas*	Sensitiviti perubahan dalam untung/ (rugi) bagi tahun kewangan Naik/ (turun) RM
2022		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	218,936/ (218,936)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(125,807)/ 125,807
2021		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	248,880/ (248,880)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(78,034)/ 78,034

- Pergerakan yang diandaikan dalam mata asas bagi analisa sensitiviti kadar pendapatan berdasarkan pemerhatian ke atas persekitaran semasa pasaran yang diawasi.

Jadual berikut menganalisa pendedahan risiko kadar pendapatan Unit Amanah. Aset dan liabiliti Unit Amanah diletakkan pada nilai saksama dan dikategorikan berdasarkan kepada penentuan semula harga kontraktual atau tarikh kematangan kontrak yang mana terdahulu.

	1 bulan hingga 3 bulan	3 bulan hingga 1 tahun	1 tahun hingga 10 tahun	10 tahun dan keatas	Tanpa faedah	Jumlah	Kadar faedah
	RM	RM	RM	RM	RM	RM	%
2022							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	624,775,088	624,775,088	-
Pelaburan pada FVTPL	-	-	50,322,700	-	199,924,924	250,247,624	5.19
Deposit dengan institusi kewangan	87,574,448	-	-	-	-	87,574,448	3.79
Lain-lain aset	-	-	-	-	45,126,807	45,126,807	-
Jumlah aset	<u>87,574,448</u>	<u>-</u>	<u>50,322,700</u>	<u>-</u>	<u>869,826,819</u>	<u>1,007,723,967</u>	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	42,920,157	42,920,157	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,920,157</u>	<u>42,920,157</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>87,574,448</u>	<u>-</u>	<u>50,322,700</u>	<u>-</u>	<u>826,906,662</u>	<u>964,803,810</u>	
2021							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	576,849,102	576,849,102	-
Pelaburan pada FVTPL	-	-	31,213,600	-	367,113,441	398,327,041	6.19
Deposit dengan institusi kewangan	99,552,002	-	-	-	-	99,552,002	1.97
Lain-lain aset	-	-	-	-	21,069,927	21,069,927	-
Jumlah aset	<u>99,552,002</u>	<u>-</u>	<u>31,213,600</u>	<u>-</u>	<u>965,032,470</u>	<u>1,095,798,072</u>	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	29,311,970	29,311,970	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>29,311,970</u>	<u>29,311,970</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>99,552,002</u>	<u>-</u>	<u>31,213,600</u>	<u>-</u>	<u>935,720,500</u>	<u>1,066,486,102</u>	

(d) Risiko kredit

Risiko kredit adalah berkaitan dengan kepercayaan kredit penerbit instrumen berpendapatan tetap dan jangkaan keupayaan mereka untuk membuat pembayaran faedah dan/atau prinsipal tepat pada masanya yang boleh menjejaskan prestasi portfolio instrumen berpendapatan tetap.

Risiko kredit diuruskan dengan memastikan Unit Amanah melabur dalam instrumen berpendapatan tetap yang diterbitkan oleh penerbit yang mempunyai asas yang kukuh dengan kepercayaan kredit yang baik dan sentiasa memantau keupayaan penerbit bagi memenuhi pembayaran hutang dan perjanjian kewangan.

Pendedahan risiko kredit

Pada tarikh laporan, pendedahan maksimum Unit Amanah terhadap risiko kredit diwakili oleh jumlah dibawa setiap kelas aset kewangan yang diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan.

Kualiti kredit aset kewangan

Unit Amanah melabur dalam sekuriti hutang yang diberi penarafan kredit sekurang-kurangnya gred pelaburan oleh agensi penarafan kredit. Jadual berikut menganalisa portfolio sekuriti hutang Unit Amanah mengikut kategori penarafan:

Penarafan Kredit	2022		2021	
	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih
GG	39.41	2.06	-	-
A1	30.12	1.57	49.63	1.46
A+IS(S)	30.47	1.59	50.37	1.47
	100.00	5.22	100.00	2.93

(e) Risiko matawang

Risiko mata wang ialah risiko penurunan dan peningkatan nilai instrumen kewangan disebabkan oleh perubahan kadar pertukaran mata wang asing. Unit Amanah melabur dalam sekuriti patuh syariah dan pelaburan lain yang didominasi oleh mata wang selain mata wang fungsian. Jesteru, nilai aset-aset Unit Amanah mungkin akan memihak menguntungkan atau sebaliknya disebabkan oleh risiko peningkatan atau penurunan kadar mata wang asing.

(f) Risiko kecairan

Risiko kecairan merujuk kepada kemudahan untuk mencairkan aset yang bergantung kepada jumlah aset yang diniagakan di pasaran. Jika Unit Amanah menyimpan aset yang tidak cair, prestasi Unit Amanah akan terjejas apabila ia perlu menjual aset pada harga yang kurang menguntungkan.

Risiko kecairan juga adalah apabila Unit Amanah menghadapi kesukaran dalam memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Risiko kecairan boleh dikurangkan dengan menguruskan pegangan Unit Amanah dalam aset kurang cair melalui strategi perumpukan aset dan mengekalkan aset cair yang mencukupi untuk memenuhi pelucutan unit oleh pemegang unit.

Dasar Pengurus adalah untuk sentiasa mengekalkan aset cair secara berhemah dan pada tahap yang mencukupi untuk memenuhi keperluan operasi dan permintaan penebusan oleh pemegang unit. Aset cair terdiri daripada tunai, deposit dengan institusi kewangan dan lain-lain instrumen yang mampu ditukar menjadi wang tunai dalam tempoh 7 hari.

Jadual berikut meringkaskan profil kematangan liabiliti kewangan. Baki tertunggak dalam tempoh enam bulan adalah sama dengan nilai yang dibawa kerana kesan pendiskaunan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan Lain-lain liabiliti	Kurang dari 1 bulan	1 bulan hingga 1 tahun	Jumlah RM
	RM	RM	
2022	11,464,106	2,689,911	14,154,017
2021	913,850	325,000	1,238,850

Pengkelasan kematangan adalah berdasarkan baki tempoh dari akhir tempoh pelaporan hingga tarikh matang kontrak. Apabila pihak yang berurusan dengan Unit Amanah mempunyai pilihan untuk menentukan tarikh pembayaran, liabiliti tersebut hendaklah diperuntukkan untuk tempoh yang terawal di mana Unit Amanah diperlukan untuk membuat pembayaran.

(g) Risiko penumpuan

Risiko penumpuan adalah kebarangkalian kerugian yang timbul daripada kekurangan kepelbagaian, melabur terlalu besar dalam satu industri, satu lokasi geografi atau satu jenis sekuriti. Penumpuan yang berlebihan juga boleh mengakibatkan risiko kecairan atau risiko kerugian saham tertentu.

Risiko ini dapat dikurangkan dengan melabur ke dalam kelas aset dan sekuriti yang berbeza dalam pelbagai sektor atau lokasi geografi yang berbeza dalam had yang diluluskan. Ia juga boleh dikurangkan melalui pengawasan yang rapat kepada pelaburan yang mana pendedahannya adalah terlalu tertumpu.

19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai saksama

Kaedah dan andaian seperti berikut digunakan dalam anggaran nilai saksama bagi setiap kelas instrumen kewangan yang berikut:

(i) Tunai dan persamaan tunai, instrumen pasaran kewangan, jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham, peruntukan pengagihan, dan pendapatan belum diterima

Nilai dibawa merupakan anggaran nilai saksama disebabkan oleh tempoh matang yang pendek bagi instrumen-instrumen kewangan ini.

(ii) Pelaburan disebut harga

Nilai saksama saham disebut harga, waran dan REITs ditentukan berdasarkan harga terakhir yang disebut di Bursa Malaysia dan Bloomberg untuk pelaburan dalam negara dan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iii) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga dan sekuriti modal bercantum

Nilai saksama bagi sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, ditentukan berdasarkan harga yang dikeluarkan oleh Bond Pricing Agency Sdn. Bhd., agensi bon berdaftar dengan Suruhanjaya Sekuriti Malaysia dan

Bloomberg untuk pelaburan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iv) Skim pelaburan kolektif

Nilai saksama bagi skim pelaburan kolektif adalah berdasarkan kepada harga terbitan pembelian terakhir.

(v) Pelaburan tidak disebut harga

Unit Amanah menggunakan kaedah aliran tunai diskaun untuk menentukan nilai saksama bagi pelaburan tidak disebut harga. Kaedah atau gabungan beberapa kaedah berbeza boleh digunakan bergantung pada keadaan seperti perubahan dalam syarikat, amalan industri dan evolusi dalam pelbagai kaedah penilaian. Oleh itu, nilai saksama setiap syarikat akan berbeza-beza bergantung pada kaedah yang digunakan.

20. TURUTAN NILAI SAKSAMA

Unit Amanah menggunakan turutan berikut untuk menentukan nilai saksama semua instrumen kewangan yang dibawa pada nilai saksama:

Aras 1 : Harga tak terlaras disebut harga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.

Aras 2 : Input yang berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran.

2022	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	616,974,788	-	-	616,974,788
Ekuiti tidak disebut harga	-	-	7,800,300	7,800,300
	<u>616,974,788</u>	<u>-</u>	<u>7,800,300</u>	<u>624,775,088</u>
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVPL)				
Ekuiti disebut harga	199,924,924	-	-	199,924,924
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	50,322,700	-	50,322,700
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	-	-	-	-
	<u>199,924,924</u>	<u>50,322,700</u>	<u>-</u>	<u>250,247,624</u>

2021	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	576,849,102	-	-	576,849,102
	<u>576,849,102</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>576,849,102</u>

Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FIVPL)

Ekuiti disebut harga	365,055,901	-	-	365,055,901
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	31,213,600	-	31,213,600
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	-	-	-	-
Pelaburan tidak disebut harga	-	-	2,057,540	2,057,540
	<u>365,055,901</u>	<u>31,213,600</u>	<u>2,057,540</u>	<u>398,327,041</u>

Tiada pindahan dari Aras 1 dan Aras 2 dalam tahun kewangan semasa dan sebelumnya.

Jadual berikut menunjukkan penyelarasan nilai saksama Aras 3:

	2022	2021
Pada 1 Januari	2,057,540	-
Pengambilalihan	7,800,300	2,049,151
Jumlah untung tidak ternyata	-	8,389
Pelupusan	<u>(2,057,540)</u>	<u>-</u>
Pada 31 Disember	<u>7,800,300</u>	<u>2,057,540</u>

21. LAPORAN BERSEGMENT

Unit Amanah diuruskan secara satu bahagian iaitu pelaburan di dalam pelbagai instrumen kewangan. Aktiviti-aktiviti Unit Amanah adalah berhubung-kait dan setiap aktiviti adalah berkaitan dengan satu sama lain. Justeru, semua keputusan penting operasi adalah berdasarkan satu strategi pelaburan yang diintegrasikan dan prestasi Unit Amanah dinilai secara keseluruhan.

22. MATA WANG

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia ("RM").

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

WILAYAH PERSEKUTUAN	
Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 Kuala Lumpur , Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur	Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya, Presint 3, Persiaran Perdana, 62675 Putrajaya , Wilayah Persekutuan Putrajaya
SELANGOR	
Lot 18-1 & 18-2, Pusat Dagangan UMNO Shah Alam, Persiaran Damai Seksyen 11, 40000 Shah Alam , Selangor	No.7 Jalan Medan Niaga 2, Medan Niaga Kuala Selangor , 45000 Kuala Selangor , Selangor
MELAKA	NEGERI SEMBILAN
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim, Jalan KPAA 1, Bukit Baru , 75150 Melaka	No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, 70000 Seremban , Negeri Sembilan
PERAK	
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1, Greentown Business Centre, 30450 Ipoh , Perak	No. 273, Jalan Intan 12, Bandar Baru Teluk Intan, 36000 Teluk Intan , Perak
PAHANG	
No. 71 & 73, Tingkat Bawah , Jalan Tun Ismail, 25000 Kuantan , Pahang	No.8, Jalan Ahmad Shah, Bandar Seri Semantan, 28000 Temerloh , Pahang
PULAU PINANG	
A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue, 11900 Bayan Lepas , Pulau Pinang	No. 12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya, 13700 Seberang Jaya , Pulau Pinang
PERLIS	TERENGGANU
Lot 7, Jalan Indera Kayangan, 01000 Kangar , Perlis	No. 15, Jalan Batas Baru, 20300 Kuala Terengganu , Terengganu <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
KELANTAN	
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan, 15350 Kota Bharu , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>	No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5, 16800 Pasir Puteh , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
KEDAH	
27, Kompleks Shahab Perdana, Jalan Sultanah Sambungan, 05250 Alor Setar , Kedah	No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2, Perdana Heights, 08000 Sungai Petani , Kedah

JOHOR	
No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A, Jalan Abdul Rahman, Badar Penggaram 83000 Batu Pahat Johor	Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2, Uda Business Centre 81200 Johor Bahru Johor
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah, Taman Muhibbah, 85000 Segamat , Johor	
SABAH	
Tingkat Bawah dan Satu, No. A-G-18 & A-1-18, Blok A, Sutera Avenue, Jalan Coastal 88100 Kota Kinabalu , Sabah	TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & 1 Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 Tawau , Sabah
Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 Lahad Datu , Sabah	Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 Keningau , Sabah
Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 Sandakan , Sabah	
SARAWAK	
Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Hdus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 Kuching , Sarawak	Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 Miri , Sarawak
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 Bintulu , Sarawak	Lot 1457 & 1458 Sg. Kudang Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 Limbang , Sarawak
4C, Ground Floor Lot 832 Jalan Sabu 95000 Sri Aman , Sarawak	Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 Sibu , Sarawak

PENGURUS

AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD 197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

PERMODALAN NASIONAL BERHAD 197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 4, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnbcare@pnb.com.my

LANAM WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad
200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya
No. 2, Jalan Ampang, 50508 Kuala Lumpur

Telefon: 03-2036 5129/5003

Faks: 03-2072 0320

Emel: art@arb.com.my

LANAM WEB

www.artrustees.my