



ASN Equity Global

Bagi Tempoh Kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan)
sehingga 31 Disember 2022

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	8
4. PENYATA PENGURUS	13
5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH	14
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY GLOBAL	15
7. PENYATA KEWANGAN	19
7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN) SEHINGGA 31 DISEMBER 2022	19
7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN) SEHINGGA 31 DISEMBER 2022	20
7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 31 DISEMBER 2022	21
7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN) SEHINGGA 31 DISEMBER 2022	22
7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN) SEHINGGA 31 DISEMBER 2022	23
7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 DISEMBER 2022	24
8. ALAMAT CAWANGAN ASN	51

**LAPORAN PENGURUS
ASN EQUITY GLOBAL**



ASN Equity Global

Pemegang-pemegang unit ASN Equity Global yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity Global dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Equity Global bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN EQUITY GLOBAL	Ekuiti	Pertumbuhan

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Equity Global adalah untuk memberi peluang pertumbuhan modal kepada pemegang-pemegang unit melalui pelaburan dalam sekuriti terutamanya di pasaran ekuiti global.

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Equity Global menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks MSCI ACWI dan Kadar Deposit Tetap Maybank 1 bulan (Maybank 1 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
MSCI ACWI <i>Sumber: www.msci.com</i>	90
Maybank 1 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	10

"Source: MSCI. The MSCI information may only be used for your internal use, may not be reproduced or redisseminated in any form and may not be used as a basis for or a component of any financial instruments or products or indices. None of the MSCI information is intended to constitute investment advice or a recommendation to make (or refrain from making) any kind of investment decision and may not be relied on as such. Historical data and analysis should not be taken as an indication or guarantee of any future performance analysis, forecast or prediction. The MSCI information is provided on an "as is" basis and the user of this information assumes the entire risk of any use made of this information. MSCI, each of its affiliates and each other person involved in or related to compiling, computing or creating any MSCI information (collectively, the "MSCI Parties") expressly disclaims all warranties (including, without limitation, any warranties of originality, accuracy, completeness, timeliness, non-infringement, merchantability and fitness for a particular purpose) with respect to this information. Without limiting any of the foregoing, in no event shall any MSCI Party have any liability for any direct, indirect, special, incidental, punitive, consequential (including, without limitation, lost profits) or any other damages. (www.msci.com)".

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

Pengagihan Pendapatan bagi Tabung ASN Equity Global adalah secara sampingan (*incidental*) dan tertakluk kepada ketersediaan pendapatan pada akhir tahun kewangan, selepas ditolak perbelanjaan dan cukai (jika berkenaan) tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2022, seramai 24,146 individu telah menyertai ASN Equity Global. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	6,564	27.18	8,996,492.31	0.94
5,001 hingga 10,000	4,338	17.97	32,762,082.42	3.44
10,001 hingga 50,000	9,048	37.47	221,316,141.87	23.22
50,001 hingga 500,000	3,996	16.55	466,626,655.24	48.96
500,001 dan ke atas	200	0.83	223,369,553.57	23.44
JUMLAH	24,146	100.00	953,070,925.41	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Equity Global mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada 31 Disember 2022 (%)
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:	
Perkhidmatan Komunikasi	7.30
Barangan Bukan Asasi Pengguna	7.25
Barangan Asasi	13.84
Tenaga	3.17
Penjagaan Kesihatan	12.26
Industri	6.43
Teknologi Maklumat	15.18
Hartanah	2.55
Utiliti	2.32
Jumlah	70.30
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:	
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	19.74
b) Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal	9.96
Jumlah	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Maklumat Kewangan:

	Bagi tempoh kewangan dari Tarikh Pelancaran 1 September 2021 sehingga 31 Disember 2022
Sebelum Pengagihan Pendapatan	
NAB (RM'000)	789,634
NAB Seunit (RM)	0.8279
Selepas Pengagihan Pendapatan	
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-
NAB (RM'000)	789,634
NAB Seunit (RM)	0.8279
NAB Seunit Terendah (RM)	0.8144
NAB Seunit Tertinggi (RM)	1.0477
Unit Dalam Edaran ('000)	953,800
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.24
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	2.36
Pulangan	
Pulangan Pendapatan (%) ³	-
Pulangan Modal (%) ⁴	-17.21
Jumlah Pulangan (%) ⁵	-17.21

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity Global yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity Global untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.
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 Equity Global untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.
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 tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022, ASN Equity Global tidak memperuntukkan pembayaran pengagihan pendapatan.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Equity Global adalah seperti berikut:

	31 Disember 2022
Pulangan Tahunan (%)	-13.22 ¹
Penanda Aras (%)	-9.17

Sumber Tabung: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sumber Penanda Aras: Permodalan Nasional Berhad

Nota:

1. Pengiraan bagi Jumlah Pulangan bermula daripada 1 September 2021 (tarikh pelancaran) hingga 31 Disember 2022. Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:-

$$= \left[\frac{1}{(1+r_1) \times (1+r_2) \times \dots \times (1+r_n)} - 1 \right] \times 100$$

Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

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

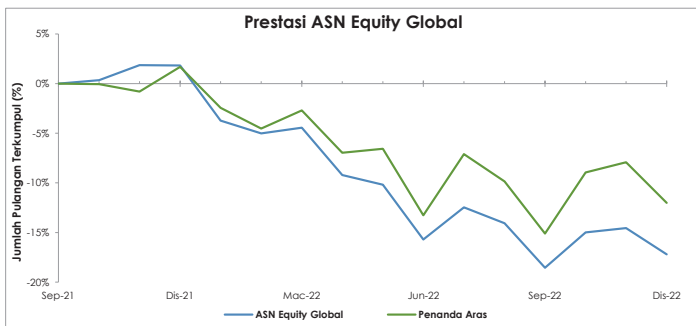
	Tempoh Kewangan Berakhir 31 Disember 2022
Jumlah Pulangan (%)	-17.21 ¹
Penanda Aras (%)	-12.02

Sumber Tabung: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sumber Penanda Aras: Permodalan Nasional Berhad

Nota:

1. Pengiraan bagi Jumlah Pulangan bermula daripada 1 September 2021 (tarikh pelancaran) hingga 31 Disember 2022.



Sumber Tabung: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Sumber Penanda Aras: Pemodal Nasional Berhad

Sila ambil perhatian bahawa Pengurus tidak menjamin pulangan pelaburan. Pengagihan 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

Pada 31 Disember 2022, NAB bagi ASN Equity Global ialah RM0.79 bilion dan NAB seunit adalah RM0.8279.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity Global. 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 Equity Global telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjaga pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Equity Global adalah untuk melabur dalam portfolio pelaburan yang dipelbagaikan terutamanya dalam sekuriti dan saham yang disenaraikan di pasaran antarabangsa yang diiktiraf, instrumen pasaran wang serta lain-lain instrumen pasaran modal, termasuk sekuriti berpendapatan tetap, seperti yang dibenarkan dalam Surat Iktian ASN Equity Global.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Sepanjang tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022, ASN Equity Global telah melaksanakan perumpukan aset yang aktif dalam pelaburan. Ini dilaksanakan setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi instrumen pasaran wang bagi memastikan objektif Tabung tercapai.

Pada awal tempoh kewangan, pelaburan dalam aset Tabung adalah dalam membina portfolio secara berkala, semenjak pelancaran Tabung pada September 2021, sehingga kedudukan unit dalam edaran Tabung stabil. Setelah unit dalam edaran berada dalam keadaan stabil, purata perumpukan aset ekuiti adalah dalam lingkungan 75–92% berbanding penanda aras 90% ekuiti: 10% tunai. Purata perumpukan aset ini telah dilakukan berikutan keadaan kemeruapan pasaran saham yang sangat mencabar sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022.

i. Ekuiti

Sewaktu pelancaran Tabung pada September 2021, pasaran saham antarabangsa dianggar akan mencatatkan prestasi positif, ekoran ekonomi dunia masih lagi mengalami situasi pembukaan semula ekonomi pasca COVID-19. Kadar inflasi yang meningkat pada suku ketiga dan keempat 2021, turut dijangkakan sebagai fenomena sementara oleh bank pusat seluruh dunia, ekoran ekonomi dunia sedang mengalami fasa peralihan dari pandemik yang ketat kepada fasa endemik dan pembukaan semula ekonomi.

Pelaburan dalam separuh pertama tempoh kewangan lebih tertumpu kepada pasaran saham ekonomi maju ("Developed Markets"), terutamanya di Eropah seperti Jerman dan Perancis, yang membuka semula ekonomi lebih lewat berbanding Amerika Syarikat, serta Pelan Generasi Depan Eropah ("NextGen EU"), yang dimuktamadkan pada suku ketiga 2021, yang dijangkakan akan terus memacu pertumbuhan ekonomi Eropah. Dari sudut sektor pula, pelaburan Tabung adalah lebih tertumpu kepada sektor seperti Teknologi dan Kepenggunaan yang dijangka akan terus mendapat manfaat

dari pada perbelanjaan sektor Perniagaan dan juga sektor Pengguna ekoran pembukaan semula ekonomi yang mempunyai momentum yang baik.

Namun begitu, menjelang suku kedua 2022, keadaan pasaran saham, serta pertumbuhan ekonomi dunia menjadi tidak menentu, malah kesan positif pasaran saham serta pertumbuhan ekonomi terus menjadi negatif ekoran tiga faktor utama: i) Krisis Geopolitik Rusia – Ukraine; ii) Kadar inflasi luar jangkaan di negara Barat; serta iii) Polisi Sifar COVID China.

Oleh yang demikian, pelaburan dalam separuh kedua tempoh kewangan lebih bersifat defensif dalam usaha untuk mengurangkan kesan langsung penurunan pasaran saham kepada aset yang dimiliki Tabung. Pelaburan masih tertumpu kepada pasaran saham ekonomi maju, namun lebih kepada pasaran saham Amerika Syarikat berbanding Eropah yang mengalami krisis bekalan gas yang sebelum ini diperolehi dari Rusia. Pasaran saham Amerika Syarikat juga dijangkakan lebih berdaya tahan ekoran lebih simpanan isi rumah, hasil daripada beberapa pelan stimulus yang telah dilancarkan sepanjang fasa pandemik pada tahun 2020 dan 2021. Sektor yang telah diberikan tumpuan pula adalah sektor-sektor yang dijangka akan berdaya tahan dalam ketidakpastian ekonomi dunia seperti Kesihatan dan Kepenggunaan Asas. Selain itu, Tabung turut mula melakukan pelaburan bersifat taktikal dalam sektor Tenaga dan Bahan Asas - komoditi yang mendapat manfaat langsung ekoran sekatan terhadap eksport minyak mentah dan gas dari Rusia oleh negara-negara utama dunia.

ii. Instrumen Pasaran Wang

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

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 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, rantaian bekalan dunia yang terganggu ekoran dasar sifar COVID di China turut meningkatkan kadar inflasi dunia. Ekoran lebih 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 -18.6%. 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 -31.6%, diikuti oleh Korea Selatan (KOSPI, -30.3%), China (CSI 300,

-20.5%) dan Hong Kong (Hang Seng, -24.0%). 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, +12.5%), diikuti oleh Singapura (STI, +5.3%), dan Thailand (SET, +2.1%).

Dalam tempoh kewangan berakhir 31 Disember 2022, semua sektor di dalam indeks komposit MSCI ACWI telah mencatatkan prestasi negatif, kecuali sektor Tenaga. Antara sektor yang terjejas adalah sektor Komunikasi yang mencatatkan penyusutan sebanyak -41.3%, ekoran pembukaan semula ekonomi dunia yang telah mengakibatkan penurunan kadar guna perkhidmatan alam maya. Selain itu, sektor Kepenggunaan turut merosot sebanyak -31.2% kesan daripada penurunan permintaan pengguna terhadap barangan bernilai tinggi, oleh kerana pengguna secara amnya memilih untuk membelanjakan simpanan mereka terhadap sektor Perkhidmatan seperti Pelancongan. Selain itu, sektor Kepenggunaan turut menerima kesan daripada penurunan permintaan barangan melalui "e-commerce". Antara sektor utama dunia yang turut mencatatkan prestasi buruk adalah sektor Teknologi Maklumat, merosot -27.8% kerana kebimbangan para pelabur terhadap pengurangan permintaan produk semikonduktor dunia, selepas mencatatkan prestasi permintaan yang sangat baik.

Selain itu, syarikat yang mempunyai nilai pasaran besar telah mencatatkan prestasi buruk dalam tempoh kewangan. Syarikat-syarikat seperti Apple (-14.8%), Microsoft Corp (-20.5%), Amazon.Com Inc (-51.7%), Alphabet Inc (-39.2%) dan META Platforms (-68.5%) juga merupakan syarikat-syarikat yang mempunyai nilai indeks yang tinggi dan mengakibatkan pasaran saham dunia menurun. Sebaliknya, syarikat-syarikat dalam sektor Tenaga berjaya menunjukkan prestasi kukuh, sejajar dengan peningkatan harga minyak mentah dunia. Syarikat pengeluar minyak dan gas seperti Exxon Mobil Corp (+105.1%), Chevron Corp (+87.5%) dan Shell PLC (+58.4%), telah mencatatkan peningkatan nilai pasaran yang signifikan.

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah menurun sebanyak -5.7% untuk ditutup pada paras RM4.4040/USD pada 31 Disember 2022 berbanding RM4.1543/USD pada 1 September 2021. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.7480/USD pada 4 November 2022, manakala paras terendah adalah RM4.1300/USD pada 10 September 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.

3.5 ULASAN PASARAN WANG DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022, Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) telah dinaikkan empat kali oleh Bank Negara Malaysia (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. Walau bagaimana pun, 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 1 bulan turut naik 95 mata asas dari kadar 1.50% ke 2.45%.

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 dengan sewajarnya. Pengurus Pelaburan akan terus melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menasaskan perumpukan aset dalam ekuiti pada kadar antara 85-95% setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi global serta kadar pulangan pasaran saham.

Ekuiti

Bagi tahun kewangan 31 Disember 2023, strategi pelaburan ekuiti akan lebih bersifat defensif secara amnya. Pelaburan ekuiti ini akan dilakukan secara selektif dalam usaha memastikan pulangan Tabung kekal kompetitif di dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu.

Perumpukan pelaburan dari sudut sektor akan tertumpu pada sektor-sektor yang bersifat defensif dan mempunyai daya tahan yang baik, tatkala ekonomi utama dunia seperti Amerika Syarikat dan negara Kesatuan Eropah, dijangka akan mengalami kemelesatan ekonomi. Sektor yang akan diberi tumpuan adalah sektor Kesihatan, terutamanya Farmaseutikal yang dijangka akan terus berdaya tahan, ekoran permintaan bekalan ubatan yang akan terus kekal tanpa mengira keadaan ekonomi semasa. Selain itu, Tabung akan turut menumpukan pelaburan dalam sektor Barangan Asasi Pengguna, terutama dalam syarikat-syarikat yang diyakini mempunyai kekuatan untuk memindahkan kenaikan harga kos input produk mereka kepada para pengguna. Tabung akan turut terus menumpukan pelaburan yang memberikan impak besar bagi tahun kewangan 2023,

seperti syarikat utiliti yang akan terus mendapat manfaat dari aliran pengembangan jana kuasa dari sumber tenaga hijau.

Perumpukan pelaburan dari sudut negara pasaran pula akan lebih ditumpukan pada negara-negara membangun di Asia, berbanding negara maju. Ini berikutan pembukaan semula ekonomi China, selepas hampir 3 tahun dalam keadaan sempadan negara ditutup sejajar dengan polisi sifar COVID-19 yang diamalkannya. Ekonomi China dijangka akan mengalami fasa peralihan dengan kadar permintaan pengguna dan perniagaan yang memberansangkan ekoran pembukaan semula sempadan, mengambil contoh fenomena yang berlaku di negara-negara utama dunia sebelum ini. Selain itu, kemasukan semula pelancong China keseluruhan dunia, terutamanya di Asia akan memberi manfaat langsung kepada pertumbuhan ekonomi negara seperti Thailand, Jepun, Korea Selatan dan juga Australia.

Pengurus Pelaburan akan terus aktif dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang bersifat taktikal, setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan makro dan mikro ekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan kewangan sedunia.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

ASN EQUITY GLOBAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN EQUITY GLOBAL ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 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.

Diandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN EQUITY GLOBAL, 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 para pemegang unit **ASN EQUITY GLOBAL** ("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 pernyataan 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.

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

10 Februari 2023

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY GLOBAL

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY GLOBAL ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 31 Disember 2022, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif dan penyata aliran tunai bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022, dan rumusan dasar-dasar perakaunan serta lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 19 sehingga 50.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS) 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 dihuraikan 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 beresuaian 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 - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS). 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:

- Mengetahui dan menilai risiko yang nyata yang terdapat dalam pernyataan keuangan 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 terdapat akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandang 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 terdapat 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 pernyataan 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 pernyataan kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada pernyataan 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 terdapat 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 TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN)
SEHINGGA 31 DISEMBER 2022

	Nota	1.9.2021 sehingga 31.12.2022 RM
PENDAPATAN/ (KERUGIAN)		
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		2,070,340
Pendapatan dividen		12,917,265
Kerugian ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		(85,842,032)
Kerugian tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(67,907,132)
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		<u>4,630,026</u>
		<u>(134,131,533)</u>
PERBELANJAAN		
Yuran pengurus	4	10,007,929
Yuran pemegang amanah	5	800,634
Ganjaran juruaudit		22,000
Yuran ejen cukai		12,500
Perbelanjaan pentadbiran		<u>10,431,139</u>
		<u>21,274,202</u>
KERUGIAN BERSIH SEBELUM CUKAI		(155,405,735)
CUKAI	6	<u>-</u>
KERUGIAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>(155,405,735)</u>
Kerugian bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:		
Ternyata		(90,700,926)
Tidak ternyata		<u>(64,704,809)</u>
		<u>(155,405,735)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN)
SEHINGGA 31 DISEMBER 2022**

**1.9.2021
sehingga
31.12.2022
RM**

KERUGIAN BERSIH SELEPAS CUKAI (155,405,735)

**JUMLAH KERUGIAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH KEWANGAN** (155,405,735)

Lain-lain kerugian komprehensif terdiri
daripada berikut:

Ternyata	(90,700,926)
Tidak ternyata	<u>(64,704,809)</u>
	<u>(155,405,735)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 31 DISEMBER 2022**

	Nota	31.12.2022 RM
ASET		
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)	7	710,944,699
Deposit dengan institusi kewangan	8	67,893,591
Pendapatan belum diterima	9	393,654
Jumlah terhutang daripada PNB	10	1,825,180
Tunai di bank		10,230,652
JUMLAH ASET		<u>791,287,776</u>
LIABILITI		
Jumlah terhutang kepada pengurus		672,867
Pelbagai pemiutang		148,829
Jumlah terhutang kepada PNB	10	831,600
JUMLAH LIABILITI		<u>1,653,296</u>
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		<u>789,634,480</u>
EKUITI		
Modal pemegang unit	11	945,040,215
Rizab-rizab lain		(155,405,735)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		<u>789,634,480</u>
UNIT DALAM EDARAN	11	<u>953,800,000</u>
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		<u>0.8279</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN)
SEHINGGA 31 DISEMBER 2022**

	Modal	Rizab-rizab Lain		Jumlah
	Pemegang Unit RM	-Ternyata RM	-Tidak Ternyata RM	Ekuiti RM
Pada 1 September 2021 (tarikh dilancarkan)	-	-	-	-
Penjadian unit untuk jualan	1,094,561,306	-	-	1,094,561,306
Pembatalan unit	(149,521,091)	-	-	(149,521,091)
Jumlah kerugian komprehensif bagi tempoh semasa	-	(90,700,926)	(64,704,809)	(155,405,735)
Pada 31 Disember 2022	945,040,215	(90,700,926)	(64,704,809)	789,634,480

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TEMPOH KEWANGAN DARI 1 SEPTEMBER 2021 (TARIKH DILANCARKAN)
SEHINGGA 31 DISEMBER 2022**

**1.9.2021
sehingga
31.12.2022
RM**

**ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI
DAN PELABURAN**

Perolehan daripada jualan pelaburan	3,609,875,897
Pembelian pelaburan	(4,474,569,760)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	2,039,042
Dividen bersih diterima	12,554,910
Yuran pengurusan dibayar	(9,335,062)
Yuran pemegang amanah dibayar	(746,805)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(10,370,639)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti operasi dan pelaburan	<u>(870,552,417)</u>

**ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI
PEMBIAYAAN**

Perolehan daripada penjadian unit	1,092,736,605
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(148,689,970)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan	<u>944,046,635</u>

**PERTAMBAHAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH**

73,494,218
<u>4,630,025</u>
<u>78,124,243</u>

**TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI
DARIPADA:**

Tunai di bank	10,230,652
Depositi dengan institusi kewangan (Nota 8)	<u>67,893,591</u>
Tunai dan persamaan tunai	<u>78,124,243</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

ASN EQUITY GLOBAL (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 16 Jun 2021, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, Amanah Raya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausa 7 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 1 September 2021 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausa 12 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 16 Jun 2021.

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 tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

Piawaian, Pindaan dan Tafsiran Jawatankuasa Isu-isu ("IIC") yang telah diterbitkan oleh Malaysian Accounting Standards Board ("MASB") tetapi belum berkuatkuasa 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 pengkelasan aset tersebut.

(i) Pengkelasan 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 di permulaan pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli 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 pelaburan jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

Instrumen hutang dengan matlamat untuk mencapai pengumpulan aliran tunai kontrakual 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) Rosot nilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf elaun kerugian untuk ECL pada instrumen kewangan yang tidak diukur pada FVTPL (aset kewangan yang merupakan instrumen hutang). Model rosot nilai 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 mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulung 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 instrumen '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 danimbangan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi di mana usniaga 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 diambil kira 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 mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila menilai aset atau liabiliti masing-masing.

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 aras dalam turutan dengan menilai semula pengkategorian (berdasarkan kepada input paras terendah yang penting kepada pengukuran nilai saksama secara keseluruhan) pada akhir setiap tempoh pelaporan.

(f) 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, ketidakpastian 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 mengguna 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 tahun 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 tempoh kewangan semasa 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

Klausula 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.50% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurus yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2022 ialah 1% setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausula 13.2 Surat Ikatan 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 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh kewangan dari 1 September 2021 (tarikh dilancarkan) sehingga 31 Disember 2022 ialah RM800,634.

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 kecuali pendapatan dividen.

7. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

31.12.2022

RM

Pada kos:

Pelaburan disebut harga - luar negara

778,851,831

Saham biasa

610,214,598

Skim pelaburan kolektif

168,637,233

Pada nilai saksama:

Pelaburan disebut harga - luar negara

710,944,693

Saham biasa

555,042,627

Skim pelaburan kolektif

155,902,066

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 %
Australia				
Penjagaan kesihatan				
CSL Ltd	10,000	8,672,956	8,588,169	1.09
China				
Perkhidmatan komunikasi				
Tencent Holdings Ltd	55,000	11,615,621	10,356,230	1.31
Barangan bukan asasi berguna				
Alibaba Group Holding Ltd	300,000	17,776,122	14,587,232	1.85
JD.Com Inc - CL A	400	63,405	49,656	0.01
Shenzhen International Group	210,000	12,405,580	10,394,565	1.32
	510,400	30,245,107	25,031,453	3.18

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				31.12.2022 %
China (samb.)				
Penjagaan kesihatan				
Aier Eye Hospital Group Co-A	399,906	9,164,080	7,902,126	1.00
Perindustrian				
Contemporary Emperex Techn-A	51,000	16,787,637	12,760,608	1.62
Perancis				
Perindustrian				
Schneider Electric SE	12,500	8,425,885	7,671,957	0.97
Teknologi maklumat				
Dassault Systemes SE	70,000	14,190,787	11,008,601	1.39
Hong Kong				
Barangan asasi pengguna				
China Mengniu Dairy Co	240,000	5,277,456	4,789,686	0.61
Indonesia				
Perkhidmatan komunikasi				
Telkom Indonesia Persero TBK	12,000,000	16,540,444	12,720,740	1.61

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022 %
Indonesia (samb.)				
Barangan bukan asasi pengguna				
Goto Gojek Tokopedia TBK PT	10,000,000	267,057	257,242	0.03
Ireland				
Penjagaan kesihatan				
Medtronic Plc	18,000	8,769,754	6,155,372	0.78
Itali				
Perindustrian				
Industrie De Nora Spa	100,000	7,393,798	6,732,917	0.85
Singapura				
Perkhidmatan komunikasi				
Singapore Telecommunications	1,500,000	12,879,218	12,649,379	1.60
Korea Selatan				
Barangan asasi pengguna				
LG H&H	1,988	6,280,859	4,994,800	0.63
Perindustrian				
LG Energy Solution	5,000	8,293,338	7,577,443	0.96

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada
				31.12.2022 %
Sepanyol				
Utiliti				
Endesa SA	125,000	10,142,307	10,349,982	1.31
Iberdrola SA	155,000	8,030,827	7,954,373	1.01
	280,000	18,173,134	18,304,355	2.32
Switzerland				
Barangan asasi pengguna				
Nestle SA-REG	15,000	7,956,762	7,644,267	0.97
Penjagaan kesihatan				
Novartis Ag-Reg	15,000	5,886,108	5,964,012	0.76
Roche Holding Ag-Genusschein	5,000	7,874,306	6,908,903	0.87
	20,000	13,760,414	12,872,915	1.63
Thailand				
Perindustrian				
Airports of Thailand PC-NVDR	1,000,000	9,107,044	9,529,892	1.21
Hartanah				
Central Pattana PCL-NVDR	1,200,000	10,271,592	10,825,958	1.37
United Kingdom				
Barangan asasi pengguna				
Unilever Plc	85,000	18,242,362	18,705,442	2.37

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				31.12.2022 %
United Kingdom (samb.)				
Tenaga				
BP Plc	500,000	13,494,290	12,569,056	1.59
Shell Plc	100,000	13,017,036	12,432,890	1.57
	600,000	26,511,326	25,001,946	3.16
Amerika Syarikat				
Perkhidmatan komunikasi				
Alphabet Inc-CL A	50,000	24,973,177	19,410,435	2.46
Meta Platforms Inc-Class A	4,700	4,022,673	2,488,610	0.32
	54,700	28,995,850	21,899,045	2.78
Barangan bukan asasi pengguna				
Amazon.Com Inc	42,500	19,124,930	15,707,866	1.99
Booking Holdings Inc	500	4,616,599	4,433,578	0.56
Nike Inc-CL B	23,000	11,688,678	11,841,311	1.50
	66,000	35,430,207	31,982,755	4.05
Barangan asasi pengguna				
Coca-Cola Co	85,000	23,190,953	23,789,937	3.01
Monster Beverage Corp	17,500	7,761,412	7,817,743	0.99
Pepsico Inc	10,000	7,978,926	7,948,972	1.01
Procter & Gamble Co	20,000	13,243,094	13,337,166	1.69
Walmart Inc	32,500	21,708,699	20,275,797	2.57
	165,000	73,883,084	73,169,615	9.27

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2022	
			Nilai Saksama RM	%
Amerika Syarikat (samb.)				
Penjagaan kesihatan				
Abbot Laboratories	30,000	14,829,896	14,492,157	1.84
Boston Scientific Corp	61,723	11,980,460	12,565,955	1.59
Danaher Corp	6,000	7,199,465	7,007,028	0.89
Johnson & Johnson	35,000	27,298,889	27,203,868	3.45
	<u>132,723</u>	<u>61,308,710</u>	<u>61,269,008</u>	<u>7.77</u>
Perindustrian				
Johnson Controls Internation	22,985	6,956,095	6,472,521	0.82
Teknologi maklumat				
Apple Inc	30,000	20,434,782	17,150,613	2.17
Intuit Inc	7,000	14,903,384	11,987,873	1.51
Marvell Technology Inc	45,000	8,257,094	7,333,857	0.92
Mastercard Inc-A	14,735	23,522,522	22,544,534	2.85
Microsoft Corp	24,000	27,991,624	25,324,776	3.21
Salesforce Inc	18,500	16,147,703	10,792,734	1.37
Visa Inc - Class A Share	15,000	13,842,147	13,712,043	1.74
	<u>154,235</u>	<u>125,099,256</u>	<u>108,846,430</u>	<u>13.77</u>
Hartanah				
American Tower Corp	10,000	9,714,765	9,321,761	1.18
Jumlah Saham Biasa				
- Luar Negara	28,779,437	610,214,598	555,042,627	70.30

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 31.12.2022 %
Skim Pelaburan Kolektif				
Hong Kong				
Ishares MSCI China Tracker	400,000	4,903,533	4,582,222	0.58
Ireland				
Ishares Core FTSE 100 Ucits ETF GBP	300,000	11,650,322	11,538,441	1.46
Ishares Europe Cons Dis Eura	285,000	7,610,168	7,310,215	0.93
Ishares Europe Health Eur A	620,000	18,304,817	17,137,198	2.17
Ishares MSCI China A	400,000	8,486,022	8,433,848	1.07
Source S&P 500 Ucits ETF	3,000	10,469,090	9,680,270	1.23
	1,608,000	56,520,419	54,099,972	6.86
Jepun				
Nikko Exch Traded Indx Topix	300,000	19,709,950	19,540,196	2.47

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih pada 31.12.2022 %
Skim Pelaburan Kolektif (samb.)				
Amerika Syarikat				
Global X Cybersecurity ETF	100,000	10,277,535	9,129,922	1.16
Ishares Global Clean Energy	100,000	10,225,594	8,733,926	1.11
Ishares MSCI S.Korea Index FD	30,000	8,312,909	7,455,296	0.94
Ishares MSCI Thailand Invstb	25,000	7,883,745	8,270,830	1.05
Ishares North American Natur	100,000	19,123,850	17,890,248	2.26
Sprott Uranium Miners ETF	90,000	16,695,137	12,568,933	1.59
Vanguard Utilities ETF	20,200	14,984,561	13,630,521	1.72
	<u>465,200</u>	<u>87,503,331</u>	<u>77,679,676</u>	<u>9.83</u>
Jumlah Skim				
Pelaburan Kolektif	2,773,200	168,637,233	155,902,066	19.74
Jumlah Pelaburan Disebut				
Harga - Luar Negara	31,552,637	778,851,831	710,944,693	90.04

8. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

31.12.2022

RM

Pada kos:

Bank-bank berlesen

67,893,591

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

31.12.2022

Purata Tempoh

PWKFE (% p.a) Matang (Hari)

Bank-bank berlesen

4.14

4.08

Tiada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang lebih daripada 90 hari berjumlah.

9. PENDAPATAN BELUM TERIMA

31.12.2022

RM

Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti

berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan

31,298

Dividen

362,356

393,654

10. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA / KEPADA PNB

	31.12.2022
	RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	<u>1,825,180</u>
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	<u>831,600</u>

11. MODAL PEMEGANG UNIT

	2022	
	Unit	RM
Pada tarikh dilancarkan	<u>-</u>	<u>-</u>
Penjadian unit untuk - jualan	1,121,900,000	1,094,561,306
Pembatalan unit	<u>(168,100,000)</u>	<u>(149,521,091)</u>
	<u>953,800,000</u>	<u>945,040,215</u>
Pada 31 Disember 2022	<u>953,800,000</u>	<u>945,040,215</u>

12. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tempoh berakhir 31 Disember 2022, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2022, PNB secara sah memegang 729,075 unit, berjumlah RM603,601 merangkumi 0.08% daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

13. 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	Nilai Urus Niaga RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga %	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker %
Flow Traders Corporation	761,810,188	9.43	-	-
Macquarie Bank Ltd	634,754,121	7.85	520,941	9.07
CLSA Ltd	584,640,521	7.23	432,864	7.54
Jefferies International Ltd	559,348,122	6.92	501,251	8.73
CitiGroup Global Markets Ltd	554,123,609	6.86	549,902	9.57
Instinet LLC	468,951,131	5.80	316,433	5.51
Sandford C Bernstein	457,389,931	5.66	306,278	5.32
CGS-CIMB Securities Sdn Bhd*	439,828,726	5.44	405,106	7.05
Credit Suisse Secs Bank Ltd	416,576,801	5.15	294,733	5.13
Baird Financial Corporation	389,040,957	4.82	100,136	1.74
Lain-lain	2,815,062,354	34.84	2,316,640	40.34
	<u>8,081,526,461</u>	<u>100.00</u>	<u>5,744,284</u>	<u>100.00</u>

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

* 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 telah dilaksanakan menurut perjalanan biasa berdasarkan syarat-syarat dalam industri saham.

14. PUSING GANTI PORTFOLIO

1.9.2021
sehingga
31.12.2022

Pusing Ganti Portfolio ("PGP")

2.36 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.

15. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

1.9.2021
sehingga
31.12.2022

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")

1.24%

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.

16. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

(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 lengkap 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 syarikat. 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 tempoh semasa disebabkan oleh perubahan munasabah dalam indeks 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
FTSE		
31.12.2022		710,945/
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	<u>(710,945)</u>

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

Penumpuan harga ekuiti Unit Amanah dianalisa oleh instrumen ekuiti Unit Amanah mengikut sektor adalah seperti di Nota 7.

(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 tempoh 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 terapung 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.

	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun) RM	
	Perubahan mata asas* RM	RM
31.12.2022		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	169,734/ <u>(169,734)</u>
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	<u>-</u>

- * 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 RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga lebih 10 tahun RM	Tanpa pendapatan RM	Jumlah pendapatan RM	Kadar pendapatan %
31.12.2022						
Aset:						
Pelaburan pada FVTPL	-	-	-	710,944,699	710,944,699	-
Deposit dengan institusi kewangan	67,893,591	-	-	-	67,893,591	4.14
Lain-lain aset	-	-	-	12,449,486	12,449,486	
Jumlah aset	<u>67,893,591</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>723,394,185</u>	<u>791,287,776</u>	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	1,653,296	1,653,296	
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,653,296</u>	<u>1,653,296</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>67,893,591</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>721,740,889</u>	<u>789,634,480</u>	

(d) Risiko kredit

Risiko kredit adalah berkaitan dengan kepercayaan kredit penerbit instrumen berpendapatan tetap dan jangkaan keupayaan mereka untuk membuat pembayaran pendapatan 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.

(e) Risiko mata wang

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. Justeru itu, nilai aset-aset Unit Amanah mungkin akan memihak secara menguntungkan atau sebaliknya disebabkan oleh

peningkatan atau penurunan kadar mata wang yang tertakluk kepada risiko kadar pertukaran 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 sama ada dengan nilai yang dibawa kerana kesan pendiskauan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan hingga		Jumlah RM
	1 bulan RM	1 tahun RM	
Lain-lain liabiliti			
31.12.2022	1,504,467	148,829	1,653,296

(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.

17. 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, jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham/Pengurus dan pendapatan belum diterima/pelbagai pemiutang

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 Bloomberg untuk pelaburan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iii) Skim pelaburan kolektif

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

18. 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 data yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

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

31.12.2022	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)				
Ekuiti disebut harga	555,042,633	-	-	555,042,633
Skim pelaburan kolektif	155,902,066	-	-	155,902,066
	<u>710,944,699</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>710,944,699</u>

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

19. 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.

20. 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-Idrus 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

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

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

LAMAN 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

LAMAN WEB

www.artrustees.my