



ASN

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 Jun 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	15
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2022	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2022	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 Jun 2022	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2022	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2022	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 Jun 2022	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASN B	49

**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 Setengah Tahunan ASN bagi tempoh kewangan berakhir 30 Jun 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 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR

31 Disember.

1.4 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

1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

1.6 PEGANGAN UNIT

Pada 30 Jun 2022, seramai 1,211,440 individu telah menyertai ASN. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	1,186,800	97.97	278,852,601.92	15.92
5,001 hingga 10,000	8,532	0.70	61,035,298.85	3.48
10,001 hingga 50,000	10,690	0.88	239,388,033.79	13.67
50,001 hingga 500,000	4,978	0.41	728,530,378.75	41.58
500,001 dan ke atas	440	0.04	444,021,526.63	25.35
JUMLAH	1,211,440	100.00	1,751,827,839.94	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 30.06.2022	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember (%)		
		2021	2020	2019
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:				
Perkhidmatan Komunikasi	3.62	5.23	7.85	7.62
Barangan Bukan Asasi Pengguna	4.83	8.13	3.82	4.84
Barangan Asasi Pengguna	5.99	3.75	7.57	6.81
Tenaga	3.53	2.76	2.00	7.79
Kewangan	28.95	25.52	24.80	25.23
Penjagaan Kesihatan	1.72	3.61	2.25	7.56
Perindustrian	9.10	7.57	11.40	8.67
Teknologi Maklumat	5.82	17.00	10.91	4.93
Bahan Asas	7.23	6.65	7.13	3.20
Hartanah	2.14	2.36	2.47	2.90
Utiliti	5.41	5.56	7.06	10.29
Jumlah	78.34	88.14	87.26	89.84
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Skim Pelaburan Kolektif Yang Disenaraikan	1.40	0.37	1.19	-
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	3.13	2.93	5.27	8.83
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	17.13	8.56	6.28	1.33
Jumlah	100.00	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.06.2022	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember (%)		
		2021	2020	2019
Sebelum Pengagihan Pendapatan				
NAB (RM'000)	970,262	1,094,559	1,153,799	1,177,208
NAB Seunit (RM)	0.5536	0.6238	0.6406	0.6602
Selepas Pengagihan Pendapatan				
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	N/A	1.60	2.02	2.75
NAB (RM'000)	970,262	1,066,486	1,117,415	1,128,170
NAB Seunit (RM)	0.5536	0.6078	0.6204	0.6327
NAB Seunit Terendah (RM)	0.5508	0.6009	0.4865	0.6327
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.6095	0.6494	0.6386	0.6871
Unit Dalam Edaran ('000)	1,752,600	1,754,570	1,801,200	1,783,200
Tarikh Pengagihan Pendapatan	N/A	1 Januari 2022	1 Januari 2021	1 Januari 2020
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	0.69	1.51	1.23	1.24
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.39	1.02	0.81	0.51
Pulangan				
Pulangan Pendapatan (%) ³	0.00	2.63	3.26	4.35
Pulangan Modal (%) ⁴	-8.92	-2.03	-1.94	-2.50
Jumlah Pulangan (%) ⁵	-8.92	0.55	1.25	1.74

Nota:

- Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- 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 tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
- Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
- 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 enam bulan berakhir 30 Jun 2022, ASN tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN adalah seperti berikut:

	Pada 30 Jun 2022		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	-8.79	-3.36	-1.89
Penanda Aras (%) ²	-5.64	-3.25	-2.46

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:-

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

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

- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras cipta-suai 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

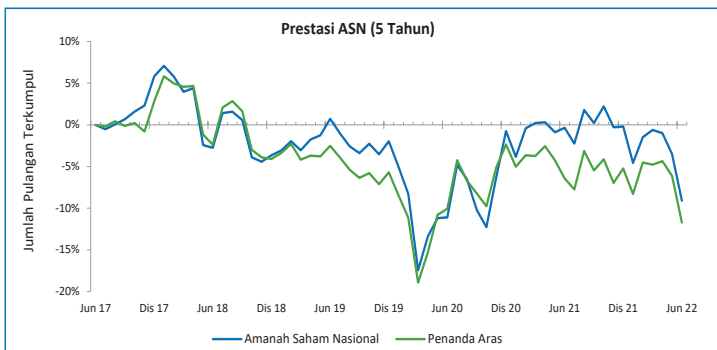
Prestasi bagi ASN berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.06.2022	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember				
		2021	2020	2019	2018	2017
Jumlah Pulangan (%)	-8.92	0.55	1.25	1.74	-8.95	18.26
Penanda Aras (%) ¹	-6.83	-2.96	3.53	-1.66	-6.74	10.86

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras cipta-suai 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. 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

ASN telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak -9.02% daripada RM 1.0665 bilion kepada RM 0.9703 bilion bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022. NAB seunit turut mencatatkan penurunan sebanyak -8.92% daripada RM 0.6078 kepada RM 0.5536 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 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 Garispanduan 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 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, sekuriti berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk 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 dibenarkan oleh Suruhanjaya Sekuriti untuk membuat pelaburan asing. Namun begitu, pelaburan tersebut adalah bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan matawang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tempoh enam bulan pertama tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, strategi pelaburan ASN telah dilaksanakan dengan pegangan ekuiti yang lebih rendah berbanding penanda aras. Secara puratanya, perumpukan aset dalam ekuiti pada kadar 77% ekuiti: 23% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Perumpukan aset ini dilaksanakan setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan Tabung menjana jumlah pulangan yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar.

i. Ekuiti

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh di samping memberikan dividen yang stabil dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada ASN dalam ketidakpastian persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pelaburan ASN telah beralih kepada sektor-sektor yang dijangkakan akan mendapat manfaat daripada pembukaan semula sektor ekonomi dan pembukaan semula sempadan antarabangsa negara sejajar dengan fasa peralihan ke endemik. Antara sektor yang telah menjadi tumpuan adalah sektor kewangan disokong oleh kerancakan semula kegiatan ekonomi dan barangan asasi pengguna terutamanya sektor perladangan berikutan kenaikan harga minyak sawit yang ketara didorong oleh permintaan yang meningkat di serata dunia. 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.

Disebabkan oleh ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran saham antarabangsa, ASN telah mengurangkan secara beransur pelaburan antarabangsa demi memastikan kualiti aset kekal mapan. Pelaburan ASN dalam pasaran saham antarabangsa tertumpu kepada sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas serta prospek perniagaan yang kekal kukuh di sebalik kadar inflasi yang tinggi. Antara pasaran saham antarabangsa yang menjadi tumpuan oleh ASN adalah Amerika Syarikat, Eropah dan ASEAN di mana pelaburan tertumpu di dalam sektor tenaga, bahan asas dan sektor-sektor yang dijangkakan akan mendapat manfaat daripada pembukaan semula ekonomi seperti sektor barangan bukan asasi pengguna.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, ASN telah mengekalkan tahap pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap bagi memperoleh kadar pendapatan kupon yang stabil. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap adalah lebih tertumpu kepada bon korporat kerana kadar pendapatan tetap yang lebih tinggi dan bersesuaian dengan risiko pelaburan yang di ambil oleh Tabung. Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap yang dipegang adalah 6.19%, manakala purata penarafan kredit adalah "A1".

Pelaburan Tabung 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.

3.3 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, pasaran saham antarabangsa telah mencatatkan prestasi yang lemah disebabkan oleh kadar inflasi global yang tinggi yang dipacu oleh peningkatan harga minyak dan gas serta komoditi-komoditi di seluruh dunia. Jangkaan kadar pertumbuhan ekonomi global juga turut mengalami pengurangan setelah negara-negara utama seperti Amerika Syarikat, Australia dan Korea Selatan mula mengetatkan dasar monetari untuk mengawal inflasi. Indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI All-Country World Islamic Index (MSCI ACWI) telah mencatatkan penurunan sebanyak -17.9%, dan Korea Selatan (KOSPI) mencatatkan penurunan tertinggi sebanyak -21.7%, diikuti oleh Amerika Syarikat (S&P) -20.6%, Taiwan (TWSE) -18.6%, Kesatuan Eropah (STOXX 600) -16.5%, Australia (ASX 200) -11.8%, China (CSI 300) -9.2%, dan juga Jepun (TOPIX) sebanyak -6.1% sepanjang tempoh tinjauan.

Di rantau ASEAN, pergerakan indeks pasaran bercampur - campur, dengan Indonesia (JCI) mencatatkan pulangan tertinggi sebanyak +5.0%, diikuti Singapura (STI) -0.7%, Thailand (SET) -5.4%, serta Filipina (PSEI) sebanyak -13.6%.

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, FBM KLCI telah mencatatkan penurunan sebanyak -7.9% pada 1,444.22 mata berbanding 1,567.53 mata pada 31 Disember 2021 didorong oleh kebimbangan pelabur akibat pertumbuhan ekonomi global yang dijangka lembap. Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, FBM KLCI mencatatkan paras tertinggi pada 3 Mac 2022 di paras 1,618.54 mata dan paras terendah pada 23 Jun 2022 di paras 1,431.05 mata.

Sektor-sektor yang terjejas teruk adalah sektor teknologi (-35.3%), sektor kesihatan (-28.3%) dan sektor telekomunikasi (-13.4%). Manakala sektor-sektor yang mencatatkan peningkatan adalah sektor perladangan (+5.3%), sektor kewangan (+2.7%) dan sektor amanah pelaburan hartanah (+1.1%). Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Top Glove Corp Berhad (-59.9%), Hartalega Holdings Berhad (-46.6%) dan Inari Amertron Berhad (-34.0%). Manakala, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah Sime Darby Plantation Bhd (+15.2%), Hong Leong Bank Berhad (+9.9%) dan RHB Bank Berhad (+6.7%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah menurun sebanyak -5.5% untuk ditutup pada paras RM4.4082/USD pada 30 Jun 2022 berbanding RM4.1768/USD pada 31 Disember 2021. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.1727/USD pada 3 Januari 2022, manakala paras terendah adalah RM4.4205/USD pada 14 Jun 2022. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan kadar polisi utama Amerika Syarikat yang menyebabkan peningkatan nilai matawang USD.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku pertama 2022 telah meningkat sebanyak +5.0% berbanding peningkatan sebanyak +3.6% pada suku keempat 2021 didorong oleh kejayaan program vaksinasi yang membolehkan pembukaan semula kegiatan ekonomi berjalan dengan lancar pada suku keempat 2021. Peningkatan diperhatikan dalam semua sektor pada suku pertama 2022 berbanding suku sebelumnya, terutamanya sektor pembuatan yang mencatatkan kenaikan tertinggi pada +6.6%, didorong oleh permintaan luar negara yang kukuh berikutan kitaran teknologi global dan permintaan teguh dalam semikonduktor. Sektor perkhidmatan turut mencatatkan kenaikan iaitu sebanyak +6.5% didorong oleh peningkatan perbelanjaan domestik.

3.4 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Jawatankuasa Dasar Monetari (Monetary Policy Committee, MPC) BNM telah meningkatkan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) sebanyak 25 mata asas kepada 2.00%. Langkah ini didorong oleh tekanan inflasi yang timbul daripada pembukaan semula ekonomi global. Sejarai dengan peningkatan OPR, kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan turut naik sebanyak 25 mata asas kepada 2.10%.

Pelabur asing telah mengurangkan pegangan Sekuriti Kerajaan Malaysia (Malaysian Government Securities, MGS dan Government Investment Issues, GI) sebanyak RM4.3 bilion kepada RM229.7 bilion pada Jun 2022 berbanding RM234 bilion pada Disember 2021. Aliran keluar ini disebabkan oleh kenaikan kadar hasil Amerika Syarikat (150 mata asas) yang lebih tinggi berbanding Malaysia (25 mata asas), menyaksikan nilai matawang ringgit menyusut.

Namun begitu, satu berita positif ialah Standard & Poor's (S&P) telah menaikkan ramalan penarafan kredit kerajaan jangka panjang Malaysia kepada stabil daripada negatif sambil mengekalkan kredit di tahap A-. Ini berikutan keadaan Malaysia yang berada pada laluan pemulihan ekonomi yang kukuh berbanding negara-negara lain yang mempunyai tahap pendapatan yang sama.

Ini telah memberi kesan positif serta mengundang para pelabur mengambil kesempatan dengan membeli sekuriti kerajaan justeru menyokong pasaran bon tempatan secara am.

Pergerakan kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS), yang berkadar songsang dengan harga bon, secara keseluruhan telah meningkat sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022. Kadar hasil MGS untuk 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup pada 3.61%, 4.05% dan 4.26%, masing-masing menaik sebanyak 64, 87 dan 63 mata asas bagi tempoh tersebut.

Dalam pasaran bon korporat pula, perubahan kadar hasil secara relatifnya adalah sejajar dengan sekuriti kerajaan. Permintaan terhadap bon korporat amat tinggi terutama bagi bon-bon sokongan kerajaan (Government Guaranteed, GG) serta bon korporat dengan penarafan AAA dan AA.

3.5 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Untuk enam bulan yang seterusnya bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022, Pengurus Pelaburan akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menyasarkan perumpukan aset dalam ekuiti pada kadar antara 70-80% setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global serta kadar pulangan pasaran saham. Keadaan pasaran dijangka akan bergerak tidak menentu untuk enam bulan yang seterusnya, didorong oleh keadaan ekonomi dunia yang akan kekal mencabar selagi mana kadar inflasi berada pada tahap yang tinggi untuk tempoh masa yang lama. Risiko kadar inflasi yang tinggi didorong oleh tiga faktor iaitu krisis berlarutan Russia – Ukraine, peningkatan harga komoditi dan polisi sekatan pergerakan China. Walaupun bank-bank pusat seluruh dunia telah menaikkan kadar faedah untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat, timbul pula risiko kemelesatan ekonomi pada masa terdekat sekiranya bank-bank pusat dunia terpaksa menaikkan kadar faedah dalam tempoh masa yang terlalu singkat.

Pengurus Pelaburan akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala mengikut keperluan ekonomi semasa serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah. Pengurus Pelaburan juga pada sesuatu masa mungkin mengambil posisi bertahan dengan meningkatkan pelaburan di dalam aset berisiko rendah seperti pelaburan dalam wang tunai jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

i. Ekuiti

Pelaburan ekuiti ASN akan dilakukan secara selektif dalam saham-saham syarikat yang diniagakan di bawah harga wajar yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh berdasarkan prospek ekonomi dan juga menepati tema pelaburan semasa. Pengimbangan aktif antara pasaran domestik dan antarabangsa akan dilakukan berdasarkan analisis pelbagai faktor termasuk persekitaran makroekonomi, kadar tukaran wang dan aliran pelaburan. Pelaburan akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang dijangka mampu memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil.

Strategi pelaburan ekuiti domestik akan menumpukan pelaburan kepada sektor berorientasi perbelanjaan domestik yang mampu mengambil peluang daripada pembukaan semula aktiviti ekonomi. Antara sektor yang akan menjadi tumpuan adalah seperti sektor kewangan yang dijangkakan mengalami pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta mendapat manfaat daripada kenaikan kadar polisi utama. Selain itu, tabung ASN akan menumpukan pelaburan dalam sektor yang memperoleh manfaat daripada peningkatan penggunaan domestik seperti sektor barangan bukan asasi pengguna. ASN juga akan melabur secara taktikal di dalam sektor perladangan berikutan jangkaan harga minyak sawit mentah yang kekal pada paras tinggi disokong oleh permintaan yang kukuh serata dunia.

Pengurus Pelaburan akan melaksanakan pelaburan dalam pasaran ekuiti antarabangsa secara berhemah mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan kadar matawang asing. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditentukan setelah membuat pertimbangan mengenai aliran geopolitik dan dagangan sedunia. Pelaburan akan tertumpu kepada sektor-sektor dan syarikat-syarikat yang dijangka akan kekal defensif dalam keadaan ekonomi global yang mencabar. Antara aspek yang akan diberi perhatian adalah keupayaan syarikat untuk mengekalkan kadar keuntungan dalam persekitaran kadar inflasi yang tinggi serta kemungkinan kemelesetan ekonomi global. Antara sektor antarabangsa yang akan menjadi tumpuan adalah seperti sektor kesihatan – farmaseutikal yang mempunyai sifat daya tahan baik sepanjang kemelesetan ekonomi yang lalu, disokong oleh keperluan penduduk dunia untuk kekal menggunakan ubat-ubatan tanpa mengira keadaan ekonomi semasa.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Mengambil kira kebarangkalian kenaikan kadar dasar semalaman oleh Bank Negara Malaysia bagi membendung inflasi pada tahun 2022, ASN telah menyusun strategi yang bersifat lebih defensif. Ini kerana kenaikan kadar hasil bon adalah berjajaran songsang dengan nilai pasaran bon. Oleh itu, peruntukan aset pendapatan tetap dijangka dilakukan dengan lebih selektif. ASN akan melabur secara taktikal di dalam sekuriti kerajaan Malaysia untuk menghasilkan keuntungan modal bagi menambahkan lagi pulangan kepada pelabur. Selain itu, ASN akan mencari peluang untuk mengumpul bon-bon korporat untuk kadar berpendapatan tetap yang lebih tinggi.

Pelaburan-pelaburan ini dibuat dengan mengambil kira faktor-faktor seperti kadar hasil dan kecairan, yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

AMANAHAH SAHAM NASIONAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAHAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada AMANAHAH SAHAM NASIONAL ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2022 dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAHAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada AMANAHAH SAHAM NASIONAL, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 2 Ogos 2022.

TUN ARIFIN BIN ZAKARIA

Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

2 Ogos 2022

5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-Pemegang Unit

AMANAH SAHAM NASIONAL ("Tabung"),

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 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 tempoh 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.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia
2 Ogos 2022

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan AMANAH SAHAM NASIONAL, yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 30 Jun 2022, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 hingga 48.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134") bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2022 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan 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 Lembaga Piawaian Etika Antarabangsa untuk Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional ("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 bertanggungjawab untuk penyediaan penyata kewangan Amanah yang memberikan pandangan yang benar dan saksama menurut MFRS 134. Pengurus juga bertanggungjawab untuk kawalan dalaman yang ditentukan oleh Pengurus untuk membolehkan penyediaan penyata kewangan Amanah yang bebas daripada salah sangkaan material, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan Amanah, Pengurus bertanggungjawab untuk menilai kemampuan Amanah untuk terus berjalan, dengan mendedahkan, sebagaimana yang berlaku, perkara-perkara yang berkaitan dengan keprihatinan berterusan dan menggunakan asas perakaunan berterusan kecuali para pengarah berhasrat untuk membubarkan Amanah atau untuk menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik melainkan untuk melakukannya.

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 adil.

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 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-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
2 Ogos 2022

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 JUN 2022

	Nota	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2022 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2021 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		2,025,999	2,149,050
Pendapatan dividen		14,432,552	18,189,713
(Kerugian)/Keuntungan temyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		(4,656,435)	30,965,501
Kerugian tidak temyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(70,826,667)	(19,255,119)
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		1,710,510	393,116
		<u>(57,314,041)</u>	<u>32,442,261</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	5,183,500	5,620,793
Yuran pemegang amanah	5	300,000	300,000
Imbuan juruaudit		25,500	25,000
Yuran ejen cukai		2,350	2,250
Perbelanjaan pentadbiran		1,636,943	2,012,938
		<u>7,148,293</u>	<u>7,960,981</u>
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI		<u>(64,462,334)</u>	<u>24,481,280</u>
CUKAI	6	-	-
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>(64,462,334)</u>	<u>24,481,280</u>
(Kerugian)/Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Temyata		5,000,504	43,144,469
Tidak temyata		<u>(69,462,838)</u>	<u>(18,663,189)</u>
		<u>(64,462,334)</u>	<u>24,481,280</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 JUN 2022**

	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2022 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2021 RM
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	(64,462,334)	24,481,280
Lain-lain (kerugian)/pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Kerugian bersih daripada perubahan nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	(29,817,581)	(18,195,805)
JUMLAH (KERUGIAN)/PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA	<u>(94,279,915)</u>	<u>6,285,475</u>
Lain-lain (kerugian)/pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	19,383,542	25,896,579
Tidak ternyata	<u>(113,663,457)</u>	<u>(19,611,104)</u>
	<u>(94,279,915)</u>	<u>6,285,475</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 30 JUN 2022

	Nota	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	7	567,780,240	576,849,102
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FIVPL)	8	236,265,311	398,327,041
Deposit dengan institusi kewangan	9	151,579,792	99,552,002
Tuntutan cukai		141,826	140,490
Pendapatan belum diterima	10	1,002,775	679,835
Jumlah terhutang daripada broker saham		-	5,649,233
Jumlah terhutang daripada PNB	11	15,126,820	-
Tunai di bank		22,220,994	14,600,369
JUMLAH ASET		994,117,758	1,095,798,072
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan		-	28,073,120
Jumlah terhutang kepada broker saham		6,922,480	-
Jumlah terhutang kepada pengurus		816,099	913,850
Jumlah terhutang kepada PNB	11	15,875,220	-
Pelbagai pemiutang		241,642	325,000
JUMLAH LIABILITI		23,855,441	29,311,970
NILAI ASET BERSIH		970,262,317	1,066,486,102
EKUITI			
Modal pemegang unit	12	1,280,026,059	1,281,969,931
Rizab-rizab lain		(309,763,742)	(215,483,829)
JUMLAH EKUITI		970,262,317	1,066,486,102
UNIT DALAM EDARAN	11	1,752,600,000	1,754,570,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.5536	0.6078

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 JUN 2022

	Modal	Rizab-rizab		Jumlah Ekuiti RM
	Pemegang Unit RM	-Ternyata RM	-Tak ternyata RM	
Pada 1 Januari 2021	1,314,636,803	65,510,681	(262,732,677)	1,117,414,807
Penjualan unit untuk jualan	140,644,548	-	-	140,644,548
Penjualan unit untuk pengagihan (31 Disember 2020)	35,486,880	-	-	35,486,880
Pembatalan unit	(182,543,930)	-	-	(182,543,930)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	27,982	-	-	27,982
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	43,144,469	(36,858,994)	6,285,475
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(17,247,890)	17,247,890	-
Pada 30 Jun 2021	1,308,252,283	91,407,260	(282,343,781)	1,117,315,762
Pada 1 Januari 2022	1,281,969,931	71,145,593	(286,629,420)	1,066,486,104
Penjualan unit untuk jualan	214,155,578	-	-	214,155,578
Penjualan unit untuk pengagihan (31 Disember 2021)	28,384,260	-	-	28,384,260
Pembatalan unit	(244,563,279)	-	-	(244,563,279)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	79,569	-	-	79,569
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tempoh semasa	-	5,000,504	(99,280,419)	(94,279,915)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	14,383,038	(14,383,038)	-
Pada 30 Jun 2022	1,280,026,059	90,529,135	(400,292,877)	970,262,317

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 JUN 2022

	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2022 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2021 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	442,773,679	457,569,040
Pembelian pelaburan	(364,372,058)	(447,465,701)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	1,985,052	2,222,539
Dividen bersih diterima	14,138,456	18,056,643
Yuran pengurusan dibayar	(5,281,252)	(5,674,993)
Yuran pemegang amanah dibayar	(300,000)	(300,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,748,150)	(2,058,171)
Cukai dikembalikan	10,770	-
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	87,206,497	22,349,357
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	227,492,588	173,719,010
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(228,688,060)	(177,215,790)
Pengalihan kepada pemegang unit	(28,073,120)	(36,384,240)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	(29,268,592)	(39,881,020)
PENINGKATAN/(PENURUNAN) BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI		
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	1,710,510	393,584
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH	114,152,371	106,015,429
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH	173,800,786	88,877,350
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	22,220,994	9,568,089
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 9)	151,579,792	79,309,261
Tunai dan persamaan tunai	173,800,786	88,877,350

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 JUN 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 2 Ogos 2022.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh berakhir 30 Jun 2022, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standard 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 2022 tidak memberi kesan 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") 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 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 tarikh jualbeli. 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 atau rugi pada permulaan pengiktirafan):

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan dimana 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 untung atau rugi ("FVTPL")

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menetapkan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- hanya diperoleh 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 (rujuk ke atas) 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. Pengkelasan 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 dalam akaun untung atau rugi.

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung atau rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15: [Revenue from contracts with customers], dan dinyatakan berasingan dalam 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-rizab lain.

Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung atau rugi atas penjualan pelaburan tersebut. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul atas instrumen hutang akan diklasifikasikan semula menjadi untung atau rugi semasa penjualan instrumen tersebut.

(iv) Rosot nilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf alaiun 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 memindahkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahkan 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 pulang 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 atau rugi.

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

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

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) Pengelasan 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 pada awalnya dikenalpasti pada nilai saksama termasuk kos transaksi secara langsung dan seterusnya dinilai pada kos dilunaskan 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 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*.

(d) Pengiktirafan pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan sekim pelaburan kolektif tidak tersenarai 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 diukur 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 telah 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 didalam 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 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

Bagi tujuan Penyata Aliran Tunai, tunai dan persamaan tunai terdiri daripada tunai di bank, simpanan dalam panggilan dan simpanan jangka pendek berkecairan tinggi dengan tempoh matang tiga bulan atau kurang dimana perubahan dalam nilai mempunyai risiko yang tidak ketara.

(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 tertunda 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. Walaubagaimanapun, 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 yang boleh 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 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 Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.0% 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 tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022 ialah 1.0% (enam bulan berakhir 30 Jun 2021: 1.0%) setahun daripada nilai aset bersih Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausu 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 tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022 telah ditetapkan pada RM300,000 (enam bulan berakhir 30 Jun 2021: RM300,000).

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

7. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF (FVTOCI)

	Nota	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Pada kos:			
Pelaburan disebut harga:			
Saham biasa		<u>822,271,677</u>	<u>786,850,513</u>
Pada nilai saksama:			
Pelaburan disebut harga:			
Saham biasa		<u>567,780,240</u>	<u>576,849,102</u>

Pelaburan disebut harga

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Perkhidmatan Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	7,771,800	15,245,332	7,033,480	0.72
Axiata Group Berhad	5,600,000	34,825,083	15,848,000	1.63
Telekom Malaysia Berhad	1,100,000	7,991,015	5,775,000	0.60
	14,471,800	58,061,430	28,656,480	2.95
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bermaz Auto Berhad	6,914,400	17,061,555	11,754,480	1.21
UMW Holdings Berhad	800,000	8,891,830	2,480,000	0.26
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	4,287,600	10,496,141	8,875,332	0.91
	12,002,000	36,449,526	23,109,812	2.38
Barangan Asasi Pengguna				
Kuala Lumpur Kepong Berhad	1,322,500	34,718,906	29,015,650	2.99
Leong Hup International Berhad	7,576,400	7,686,465	3,939,728	0.41
Sime Darby Plantation Berhad	5,174,209	28,421,431	22,404,325	2.31
	14,073,109	70,826,802	55,359,703	5.71
Tenaga				
Dialog Group Berhad	5,565,000	18,778,671	11,853,450	1.22
Sapura Energy Berhad	12,695,856	19,339,952	571,314	0.06
Veleslo Energy Berhad	5,051,660	4,688,020	530,424	0.05
	23,312,516	42,806,643	12,955,188	1.33

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Kewangan				
AMMB Holdings Berhad	3,979,400	29,526,506	14,843,162	1.53
CIMB Group Holdings Berhad	6,044,139	34,983,483	29,978,929	3.09
Hong Leong Bank Berhad	1,188,300	22,618,638	24,312,618	2.51
Malayan Banking Berhad	7,076,466	66,548,064	60,786,843	6.26
Public Bank Berhad	20,500,000	94,889,367	89,585,000	9.23
RHB Bank Berhad	3,037,743	16,973,462	17,406,267	1.79
	41,826,048	265,539,520	236,912,819	24.41
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	700,000	13,279,280	2,142,000	0.22
IHH Healthcare Berhad	1,358,700	8,736,844	8,763,615	0.90
	2,058,700	22,016,124	10,905,615	1.12
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,950,000	15,294,641	12,870,000	1.33
Capital A Berhad	5,592,300	19,717,284	3,411,303	0.35
Gamuda Berhad	3,432,600	16,567,515	12,288,708	1.27
HSS Engineers Berhad	5,018,080	7,305,142	2,258,136	0.23
IJM Corporation Berhad	7,098,000	20,712,471	12,279,540	1.27
MISC Berhad	2,810,100	23,975,540	19,951,710	2.06
Sime Darby Berhad	6,700,000	16,484,692	14,271,000	1.47
WCT Holdings Berhad	4,265,574	10,286,174	1,919,508	0.20
	36,866,654	130,343,459	79,249,905	8.18

		Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %		
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	4,250,000	38,390,009	38,250,000	3.94
Press Metal Aluminium Holdings Berhad	5,200,000	30,324,549	24,752,000	2.55
Ta Ann Holdings Berhad	696,200	4,122,581	2,770,876	0.29
	10,146,200	72,837,139	65,772,876	6.78
Hartanah				
Mah Sing Group Berhad	4,000,000	6,769,739	2,400,000	0.25
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	3,563,594	0.37
	17,432,589	36,107,706	9,649,998	1.00
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	5,200,000	78,826,203	41,496,000	4.28
YTL Power International Berhad	5,418,750	8,457,125	3,711,844	0.38
	10,618,750	87,283,328	45,207,844	4.66
Jumlah saham biasa	182,808,366	822,271,677	567,780,240	58.52
Jumlah pelaburan disebut harga	182,808,366	822,271,677	567,780,240	58.52

8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI (FVTPL)

	Nota	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Pada kos:			
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	30,000,000	30,000,000
Pelaburan disebut harga			
- dalam negara:	(b)	201,803,731	234,801,230
Saham biasa		189,022,590	222,020,089
REITs		6,868,834	6,868,834
Saham keutamaan		5,912,307	5,912,307
Pelaburan disebut harga			
- luar negara:	(c)	205,841,706	206,978,473
Saham biasa		189,022,590	194,045,254
Saham keutamaan		-	8,135,217
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		16,819,116	4,798,002
Pelaburan disebut harga			
- luar negara		-	2,049,151
		<u>437,645,437</u>	<u>473,828,854</u>
Pada nilai saksama:			
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	30,390,000	31,213,600
Pelaburan disebut harga			
- dalam negara:	(b)	109,713,589	171,929,199
Saham biasa		98,380,443	161,026,525
REITs		6,409,950	6,120,545
Saham keutamaan		4,923,196	4,782,129
Pelaburan disebut harga			
- luar negara:	(c)	96,161,722	193,126,702
Saham biasa		82,579,179	181,761,032
Saham keutamaan		-	7,380,820
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		13,582,543	3,984,850
Pelaburan disebut harga			
- luar negara		-	2,057,540
		<u>236,265,311</u>	<u>398,327,041</u>

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

	Nota	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Pada kos:			
Nota Islam Jangka Sederhana		<u>30,000,000</u>	<u>30,000,000</u>
Pada nilai saksama:			
Nota Islam Jangka Sederhana		<u>30,390,000</u>	<u>31,213,600</u>

Syarikat	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	
			Nilai Saksama RM	30.6.2022 %
Nota Islam Jangka Sederhana				
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	5,000,000	5,000,000	5,060,200	0.52
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,018,250	0.52
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,052,350	0.52
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	15,000,000	15,000,000	15,259,200	1.57
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	30,000,000	30,000,000	30,390,000	3.13
Jumlah sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	30,000,000	30,000,000	30,390,000	3.13

(b) Pelaburan disebut harga - dalam negara

Pelaburan disebut harga - dalam negara pada 30 Jun 2022 adalah seperti berikut:

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Saham biasa				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
UMW Holdings Berhad	689,900	8,167,961	2,138,690	0.22
Tenaga				
Sapura Energy Berhad	4,846,666	6,352,756	218,100	0.02
Veleslo Energy Berhad	20,195,267	21,291,879	2,120,502	0.22
Wah Seong Corporation Berhad	4,732,722	7,675,256	2,863,296	0.30
	29,774,655	35,319,891	5,201,898	0.54
Kewangan				
CIMB Group Holdings Berhad	4,128,545	24,956,816	20,477,583	2.11
Malayan Banking Berhad	2,750,000	24,566,409	23,622,500	2.43
	6,878,545	49,523,225	44,100,083	4.54
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	925,800	5,820,351	2,832,948	0.29
Perindustrian				
Econpile Holdings Berhad	3,766,800	3,555,814	753,360	0.08
IJM Corporation Berhad	2,500,000	8,731,908	4,325,000	0.45
	6,266,800	12,287,722	5,078,360	0.53

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Teknologi Maklumat				
Globetronics Technology Berhad	3,398,100	10,834,444	4,077,720	0.42
Inari Amertron Berhad	3,295,900	12,335,587	8,701,176	0.90
MI Technovation Berhad	3,300,000	13,749,500	5,082,000	0.52
Greatech Technology Berhad	1,800,000	13,254,825	6,588,000	0.68
Pentamaster Corporation Berhad	1,328,500	7,121,353	4,902,165	0.51
	13,122,500	57,295,709	29,351,061	3.03
Bahan Asas				
Press Metal Aluminium Holdings Berhad	500,000	2,623,450	2,380,000	0.25
Utiliti				
YTL Corporation Berhad	12,474,193	17,984,281	7,297,403	0.75
Jumlah saham biasa				
	70,632,393	189,022,590	98,380,443	10.15
REITs				
KLCC Property Holdings Berhad	475,700	3,714,954	3,234,760	0.33
Sunway Real Estate Investment Trust	2,131,000	3,153,880	3,175,190	0.33
Jumlah REITs	2,606,700	6,868,834	6,409,950	0.66
Saham keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad				
- Redeemable Convertible Preference Shares				
- Islamic	3,096,378	1,269,515	201,265	0.02

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Hartanah				
SP Setia Berhad - - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic	5,275,900	4,642,792	4,721,931	0.49
Jumlah Saham Keutamaan	8,372,278	5,912,307	4,923,196	0.51
Jumlah Pelaburan disebut harga - dalam negara	81,611,371	201,803,731	109,713,589	11.32

(c) Pelaburan disebut harga - luar negara

Pelaburan disebut harga - luar negara pada 30 Jun 2022 adalah seperti berikut:

Saham biasa

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
China				
Barangan Asasi Pengguna				
Contemporary AmpereX Techn-A	20,000	8,308,873	6,989,697	0.72
Perancis				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Kering SA	2,500	9,229,237	5,766,662	0.59
Tenaga				
TotalEnergies SE	12,500	2,936,387	2,935,169	0.30

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Jerman				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Adidas AG	2,600	3,695,432	2,036,887	0.21
Teknologi Maklumat				
Infineon Technologies Austria AG	31,827	6,159,751	3,505,727	0.36
Itali				
Bahan Asas				
Industrie De Nora SpA	31,600	1,971,105	1,965,687	0.20
Indonesia				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bukalapak.com PT Tbk	38,500,000	9,817,082	3,010,399	0.31
GoTo Gojek Tokopedia Tbk PT	18,744,870	2,049,151	2,165,242	0.22
	57,244,870	11,866,233	5,175,641	0.53
Jepun				
Perindustrian				
Keyence Corp	2,500	6,549,902	3,766,536	0.39
Teknologi Maklumat				
Murata Manufacturing Co Ltd	6,000	2,210,132	1,480,834	0.15
Barangan Asasi Pengguna				
Shiseido Co Ltd	15,500	4,509,552	2,729,858	0.28
Belanda				
Tenaga				
Shell PLC	26,000	3,011,121	3,034,006	0.31

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 RM	%
United Kingdom				
Tenaga				
BP PLC	140,000	2,977,716	2,968,677	0.31
Amerika Syarikat				
Perkhidmatan komunikasi				
Alphabet Inc	410	4,956,809	4,028,372	0.42
PropertyGuru Group Ltd	47,160	1,976,935	964,458	0.10
Sea Ltd	5,000	6,361,659	1,515,116	0.16
	52,570	13,295,403	6,507,946	0.68
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Amazon.com Inc	8,600	6,310,338	4,119,673	0.42
Starbucks Corp	13,558	6,896,530	4,557,390	0.47
	22,158	13,206,868	8,677,063	0.89
Penjagaan Kesihatan				
Medtronic PLC	7,500	3,987,921	2,982,514	0.31
Teknologi Maklumat				
Adobe Inc	2,000	5,612,655	3,241,337	0.33
Intuit Ltd	2,357	6,306,825	4,039,263	0.42
Grab Holdings Ltd	282,576	11,890,909	3,169,072	0.33
Block Inc	9,000	3,994,075	2,526,923	0.26
salesforce.com Inc	4,500	5,191,808	3,376,554	0.35
Visa Inc	6,500	6,769,634	5,703,126	0.59
	306,933	39,765,906	22,056,275	2.28
Jumlah saham biasa				
	57,925,058	133,681,539	82,579,179	8.51

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.6.2022 %
Skim pelaburan kolektif disenaraikan				
Amerika Syarikat				
iShares Global Clean Energy ETF	45,000	4,798,002	3,706,867	0.38
iShares MSCI China ETF	24,750	6,650,275	6,058,639	0.62
Sprott Uranium Miners ETF	15,000	5,370,839	3,817,037	0.39
	84,750	16,819,116	13,582,543	1.39
Jumlah Skim pelaburan kolektif disenaraikan				
	84,750	16,819,116	13,582,543	1.39
Jumlah pelaburan disebut harga - luar negara				
	58,009,808	150,500,655	96,161,722	9.90

9. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Pada kos:		
Bank-bank berlesen	151,579,792	99,552,002

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

	30.6.2022	Purata	31.12.2021	Purata
	PWKFE	kematangan	PWKFE	kematangan
	(% tahunan)	(Hari)	(% tahunan)	(Hari)
Bank-bank berlesen	2.22	8	1.97	3.5

Tidak ada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari. (31 Disember 2021: Tiada)

10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	287,241	246,294
Dividen belum terima	715,534	433,541
	<u>1,002,775</u>	<u>679,835</u>

11. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/KEPADA PNB

	30.6.2022 RM	31.12.2021 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	<u>15,126,820</u>	<u>-</u>
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	<u>15,875,220</u>	<u>-</u>

12. MODAL PEMEGANG UNIT

	30.6.2022		31.12.2021	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh/ tahun	1,754,570,000	1,281,969,931	1,801,200,000	1,314,636,803
Penjadian unit untuk:				
- Jualan	362,630,000	214,155,578	405,270,000	252,097,328
- Pengagihan	46,700,000	28,384,260	57,200,000	35,486,880
	<u>409,330,000</u>	<u>242,539,838</u>	<u>462,470,000</u>	<u>287,584,208</u>
Pembatalan unit	<u>(411,300,000)</u>	<u>(244,563,279)</u>	<u>(509,100,000)</u>	<u>(320,251,080)</u>
	<u>(1,970,000)</u>	<u>(2,023,441)</u>	<u>(46,630,000)</u>	<u>(32,666,872)</u>
Pengimbangan pengagihan bagi - Tempoh semasa/ tahun	-	79,569	-	-
Pada akhir tempoh/ tahun	<u>1,752,600,000</u>	<u>1,280,026,059</u>	<u>1,754,570,000</u>	<u>1,281,969,931</u>

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2022, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2022, PNB dibenarkan dan telah memegang 772,160 (31 Disember 2021: 29,561) unit, yang merangkumi 0.04% (31 Disember 2021: 0.01%) daripada jumlah unit yang diterbitkan.

13. URUSNIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/ BROKER/ DEALER/ INSTITUSI KEWANGAN

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

Syarikat Broker	Nilai Urusniaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Credit Suisse Securities (Malaysia) Sdn Bhd	75,894,059	16.22	93,420	16.12
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn Bhd	72,642,769	15.52	103,437	17.85
CGS-Cimb Securities Sdn Bhd*	40,523,160	8.66	26,974	4.66
Maybank Investment Bank Berhad*	39,733,399	8.49	38,418	6.63
UBS Securities Malaysia Sdn Bhd	29,567,667	6.32	42,350	7.31
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn Bhd	27,607,293	5.90	41,411	7.15
CLSA Securities Malaysia Sdn Bhd	26,707,189	5.71	39,657	6.84
Affin Hwang Investment Bank Berhad	25,645,566	5.48	38,468	6.64
JP Morgan Securities (Malaysia) Sdn Bhd	24,470,906	5.23	27,129	4.68
Nomura Securities (Malaysia) Sdn Bhd	22,582,930	4.83	32,255	5.57
Lain-lain	82,559,504	17.64	95,852	16.55
	<u>467,934,442</u>	<u>100.00</u>	<u>579,371</u>	<u>100.00</u>

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 broker berkenaan.

Segala urusan dengan syarikat-syarikat broker saham telah dilaksanakan menurut perjalanan biasa berdasarkan syarat-syarat di dalam industri broker saham.

14. PUSING GANTI PORTFOLIO

	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2022	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2021
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.39 kali	0.43 kali

Pusing Ganti Portfolio dikira berdasarkan nisbah antara purata jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tempoh kewangan kepada purata NAB harian Unit Amanah.

15. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2022	Tempoh enam bulan berakhir 30.6.2021
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	0.69%	0.74%

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan dikira berdasarkan nisbah antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah kepada purata NAB harian Unit Amanah.

16. 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.

30.6.2022	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada FVTOCI				
Ekuiti disebut harga	567,780,240	-	-	567,780,240
	<u>567,780,240</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>567,780,240</u>

Pelaburan pada FVTPL

Ekuiti disebut harga	205,875,311	-	-	205,875,311
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	30,390,000	-	30,390,000
	<u>205,875,311</u>	<u>30,390,000</u>	<u>-</u>	<u>236,265,311</u>

31.12.2021

Pelaburan pada 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 FVTPL

Ekuiti disebut harga	365,055,901	-	-	365,055,901
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	31,213,600	-	31,213,600
Ekuiti 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.

	30.6.2022	31.12.2021
Pada 1 Januari / 1 Julai	2,057,540	-
Pengambilalihan	-	2,049,151
Jumlah keuntungan yang belum direalisasikan	-	8,389
Pelupusan	(2,057,540)	-
Pada 30 Jun / 31 Disember	<u>-</u>	<u>2,057,540</u>

17. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

(i) Tunai dan persamaan tunai, deposit dengan institusi kewangan, jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham, 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 Bursa Malaysia dan Bloomberg untuk pelaburan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

(iii) Sekuriti berpendapatan tetap

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

(iv) Skim pelaburan kolektif disenaraikan

Nilai saksama bagi skim pelaburan kolektif disenaraikan 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.

18. 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.

19. PERBANDINGAN

Perbandingan penyata kewangan adalah seperti berikut:

- (i) Perbandingan penyata kedudukan kewangan dan nota-nota berkenaan adalah pada tarikh 31 Disember 2021.
- (ii) Perbandingan penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai dan nota-nota berkenaan adalah untuk tempoh dari 1 Januari 2021 sehingga 30 Jun 2021.

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, Bandar 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

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