

# LAPORAN SETENGAH TAHUNAN

ASNB



**ASN Sara 1**

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2022



## ISI KANDUNGAN

<b>1. MAKLUMAT TABUNG</b>	<b>1</b>
<b>2. PRESTASI TABUNG</b>	<b>3</b>
<b>3. LAPORAN PENGURUS</b>	<b>8</b>
<b>4. PENYATA PENGURUS</b>	<b>14</b>
<b>5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH</b>	<b>15</b>
<b>6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SARA 1</b>	<b>16</b>
<b>7. PENYATA KEWANGAN</b>	<b>19</b>
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2022	19
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2022	20
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 September 2022	21
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2022	22
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 30 September 2022	23
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 September 2022	24
<b>8. ALAMAT CAWANGAN ASNB</b>	<b>55</b>



**LAPORAN PENGURUS  
ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1,  
(ASN SARA 1)**

[Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]



**ASN Sara 1**

Pemegang-pemegang unit ASN Sara 1, yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Sara 1 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Setengah Tahunan ASN Sara 1 bagi tempoh kewangan berakhir 30 September 2022.

## 1. MAKLUMAT TABUNG

### 1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
<b>ASN Sara (Mixed Asset Conservative) 1, (ASN Sara 1)</b> [Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]	Aset Campuran Konservatif	Pertumbuhan dan Pendapatan

### 1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Sara 1 adalah untuk menyediakan peluang pelaburan yang menjana pertumbuhan dan pulangan jangka panjang yang berpatutan yang stabil untuk membolehkan pemegang-pemegang unit dan/atau anak-anak dan/atau individu di bawah jagaan mereka mematuhi sebahagian atau kesemua keperluan persaraan.

### 1.3 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR

31 Mac.

#### **1.4 PENANDA ARAS TABUNG**

ASN Sara 1 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 Sumber: <a href="http://www.bursamalaysia.com.my">www.bursamalaysia.com.my</a>	30
Maybank 12 bulan Sumber: <a href="http://www.maybank2u.com.my">www.maybank2u.com.my</a>	70

#### **1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN**

ASN Sara 1 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

#### **1.6 PEGANGAN UNIT**

Pada 30 September 2022, seramai 115,727 individu telah menyertai ASN Sara 1. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	55,805	48.22	50,612,247.32	1.94
5,001 hingga 10,000	15,493	13.39	132,279,925.34	5.06
10,001 hingga 50,000	33,346	28.81	848,809,476.80	32.45
50,001 hingga 500,000	10,833	9.36	1,253,153,748.64	47.91
500,001 dan ke atas	250	0.22	330,570,738.24	12.64
<b>JUMLAH</b>	<b>115,727</b>	<b>100.00</b>	<b>2,615,426,136.34</b>	<b>100.00</b>

## 2. PRESTASI TABUNG

### 2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Sara 1 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada 30.09.2022	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac (%)		
		2022	2021	2020
<b>Pelaburan di Pasaran Ekuiti:</b>				
Perkhidmatan Komunikasi	0.79	1.87	1.72	1.96
Barangan Bukan Asasi Pengguna	2.77	2.65	2.42	3.47
Barangan Asasi Pengguna	1.25	3.40	2.08	2.44
Tenaga	0.18	0.87	0.58	1.67
Kewangan	12.19	10.59	6.82	6.49
Penjagaan Kesihatan	1.72	1.01	1.70	3.79
Perindustrian	3.60	2.98	2.42	1.10
Teknologi Maklumat	0.83	6.77	7.84	3.53
Bahan Asas	2.03	5.05	1.90	0.52
Hartanah	0.62	0.21	0.15	0.50
Utiliti	1.03	1.20	1.62	2.69
<b>Jumlah</b>	<b>27.01</b>	<b>36.60</b>	<b>29.25</b>	<b>28.16</b>
<b>Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:</b>				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	0.44	2.06	3.43	0.01
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	52.33	54.45	56.50	61.14
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	20.22	6.89	10.82	10.69
<b>Jumlah</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

## 2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2022	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac (%)		
		2022	2021	2020
<b>Sebelum Pengagihan Pendapatan</b>				
NAB (RM'000)	2,712,280	2,686,110	3,015,585	2,215,739
NAB Seunit (RM)	1.0367	1.1218	1.1559	1.0848
<b>Selepas Pengagihan Pendapatan</b>				
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	3.00	3.52	4.55
NAB (RM'000)	2,712,280	2,614,275	2,923,753	2,122,802
NAB Seunit (RM)	1.0367	1.0918	1.1207	1.0393
NAB Seunit Terendah (RM)	1.0355	1.0918	1.0348	1.0393
NAB Seunit Tertinggi (RM)	1.0935	1.1509	1.1412	1.1566
Unit Dalam Edaran ('000)	2,616,200	2,394,521	2,608,871	2,042,571
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-	1 April 2022	1 April 2021	1 April 2020
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) <sup>1</sup>	0.60	1.21	1.22	1.12
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) <sup>2</sup>	0.28	0.42	0.59	0.40
<b>Pulangan</b>				
Pulangan Pendapatan (%) <sup>3</sup>	-	2.75	3.14	4.38
Pulangan Modal (%) <sup>4</sup>	-5.04	-2.58	7.83	-5.06
Jumlah Pulangan (%) <sup>5</sup>	-5.04	0.10	11.22	-0.90

**Nota:**

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Sara 1 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Sara 1 untuk tahun kewangan dikira berpaduan atasas 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 Sara 1 untuk tahun kewangan dikira berpaduan atasas 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 berakhir 30 September 2022, ASN Sara 1 tidak mengisyiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

## 2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Sara 1 adalah seperti berikut:

	Pada 30 September 2022		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) <sup>1</sup>	-6.19	0.74	1.40
Penanda Aras (%) <sup>2</sup>	-2.03	0.45	0.73

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

**Nota:**

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

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

Di mana,  $r$  = pulangan tahunan;  $n$  = bilangan tahun.
2. Pengiraan penanda aras ialah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 30% FBM 100 dan 70% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 40% FBM 100 dan 60% Kadar Tarawan Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.

## 2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

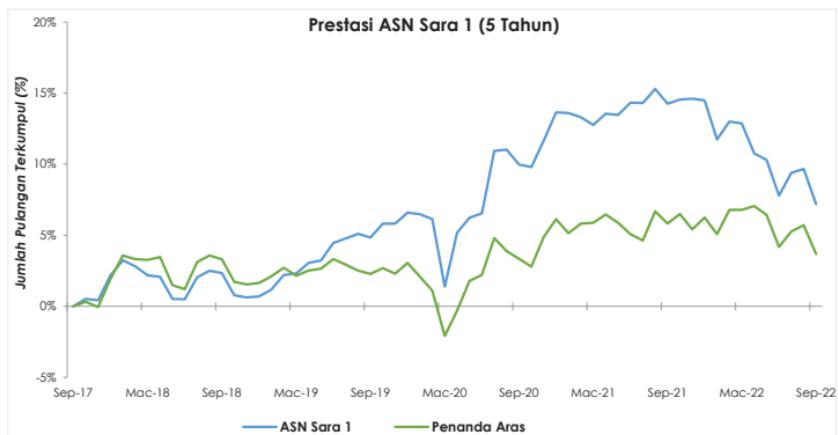
Prestasi bagi ASN Sara 1 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2022	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac				
		2022	2021	2020	2019	2018
Jumlah Pulangan (%) <sup>1</sup>	-5.04	0.10	11.22	-0.90	0.13	6.76
Penanda Aras (%) <sup>2</sup>	-2.91	0.86	8.13	-4.15	-1.08	4.97

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

**Nota:**

1. Pengiraan penanda aras ialah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 30% FBM 100 dan 70% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 40% FBM 100 dan 60% Kadar Tarawan 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 Sara 1 mencatatkan peningkatan NAB sebanyak 3.75% daripada RM 2.61 bilion kepada RM 2.78 bilion bagi tempoh kewangan berakhir 30 September 2022. NAB seunit turut mencatatkan penurunan sebanyak -5.05% daripada RM 1.0918 kepada RM 1.0367 bagi tempoh yang sama.

## 2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh kewangan berakhir 30 September 2022.

## 2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN Sara 1 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjaskan kepentingan pemegang unit.

## **2.9 DAGANGAN SILANG**

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Sara 1. 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 Jawatankuasa Pelaburan selepas perlaksanaan transaksi tersebut.

## **2.10 KOMISEN RINGAN**

Dalam tempoh tinjauan, 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 Sara 1 adalah untuk melabur dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang, sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam surat ikatan ASN Sara 1. ASN Sara 1 boleh melaburkan 20% sehingga 80% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang termasuk tunai, dan bakinya dalam ekuiti. Walau bagaimanapun, ASN Sara 1 boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

#### **3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN**

Strategi pelaburan ASN Sara 1 sepanjang tempoh enam bulan pertama tahun kewangan berakhir 31 Mac 2023 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang lebih tinggi dalam sekuriti berpendapatan tetap dan tunai berbanding ekuiti. Perumpukan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan sekuriti berpendapatan tetap serta kadar pulangan pasaran saham bagi memastikan objektif Tabung tercapai.

ASN Sara 1 telah mengekalkan secara purata perumpukan aset pada julat 65-72% dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang termasuk tunai. ASN Sara 1 juga turut aktif dalam aktiviti pelaburan ekuiti pada julat 28-35%.

##### **i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai**

ASN Sara 1 telah berusaha meningkatkan pulangan tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap yang memberi perolehan yang bersesuaian dengan risiko kredit setiap terbitan. Pelaburan di dalam sekuriti berpendapatan tetap adalah lebih tertumpu kepada bon korporat yang mempunyai kupon yang lebih tinggi dan kebiasaannya dipegang sehingga tempoh matang. Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap yang dipegang adalah 4.50%, manakala purata penarafan kredit adalah "AA2". Pelaburan telah dilakukan dalam sektor perbankan, utiliti dan petrokimia yang mempunyai tempoh matang antara 5 ke 15 tahun. Sektor-sektor ini dilihat mempunyai prestasi kewangan yang kukuh selaras dengan risiko kredit yang diambil oleh pengurusan tabung.

Selain itu, ASN Sara 1 mempunyai pelaburan di dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu Government Investment Issues (GII) yang mempunyai kecairan yang lebih tinggi berbanding bon korporat bagi membolehkan tabung menjana keuntungan modal.

Pelaburan Tabung ASN Sara 1 dalam pasaran wang membolehkan tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif.

## **ii. Ekuiti**

Secara umumnya, ASN Sara 1 telah mengurangkan perumpukan aset di dalam ekuiti berikutan kemerosotan pasaran saham tempatan dan antarabangsa.

Bagi pelaburan ekuiti 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 tabung dalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pelaburan tabung telah beralih kepada sektor-sektor yang dijangka 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 yang disokong oleh kerancakan semula kegiatan ekonomi, kenaikan Kadar Dasar Semalamian (OPR) dan pulangan dividen yang tinggi. Di samping itu, ASN Sara 1 turut melabur secara taktikal di dalam beberapa sektor yang lebih defensif dan mempunyai pulangan berserta dividen yang lebih tinggi berbanding pulangan Indeks Komposit FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur (FBM KLCI) seperti sektor Penjagaan Kesihatan (selain pembuatan sarung tangan) dan Barang Asasi Pengguna.

Walau bagaimanapun, terdapat beberapa sektor yang telah merekodkan pulangan yang lebih rendah berbanding FBM KLCI seperti sektor Perladangan, walaupun harga minyak sawit masih berada di paras yang tinggi. Ini adalah berikutkan ramalan bahawa harga minyak sawit akan jatuh merudum dan akan mengakibatkan keuntungan bersih pengeluar minyak sawit untuk turut jatuh sekali. Namun begitu, ASN Sara 1 telah berupaya untuk mengurangkan pegangan di dalam sektor itu sebelum bermulanya kemerosotan harga saham pengeluar-pengeluar minyak sawit.

Disebabkan oleh ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran saham antarabangsa, ASN Sara 1 telah mengurangkan secara beransur pelaburan antarabangsa demi memastikan kualiti aset kekal mapan terutamanya setelah prestasi pelaburan tabung ASN Sara 1 terjejas oleh kejatuhan pasaran saham global. Pelaburan Tabung dalam sektor Teknologi telah menerima impak negatif akibat kejatuhan saham syarikat-syarikat teknologi global yang berlaku kerana sentimen pelabur bertukar negatif apabila timbul risiko kadar faedah akan dinaikkan secara agresif oleh bank-bank pusat seluruh dunia.

### **3.3 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM**

Bagi tempoh enam bulan pertama tahun kewangan berakhir 31 Mac 2023, 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 bank-bank pusat antarabangsa mula mengetatkan dasar monetari untuk mengawal inflasi. Faktor-faktor lain yang telah mempengaruhi pasaran global termasuk dasar sifar COVID-19 yang diambil oleh China, gangguan terhadap rantaian bekalan dunia, konflik geopolitik antara Rusia dan Ukraine serta ketidaktentuan harga komoditi utama dunia.

Sejajar dengan itu, indeks komposit utama antarabangsa telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan dengan prestasi terendah dicatat oleh Taiwan (TWSE) sebanyak -24.1%, diikuti oleh Korea Selatan (KOSPI) sebanyak -21.8%, Hong Kong (Hang Seng) sebanyak -21.7%, Amerika Syarikat (S&P 500) sebanyak -20.9%, Eropah (STOXX600) sebanyak -14.9%, Australia (ASX200) sebanyak -13.7%, China (CSI300) sebanyak -9.4%, Jepun (TOPIX) sebanyak -5.7% dan India (NIFTY) sebanyak -2.1%. Indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut mendapat tempias daripada pergolakan ekonomi antarabangsa dengan prestasi terendah dicatatkan oleh Filipina (PSEi, -20.3%), diikuti oleh Singapura (STI, -8.2%) dan Thailand (SET, -6.2%).

Bagi pasaran saham tempatan, FBMKLCI mencatatkan penurunan sebanyak -12.1% daripada paras 1,587.36 mata pada 31 Mac 2022 kepada paras 1,394.63 mata pada 30 Sept 2022 didorong oleh ketidaktentuan ekonomi. Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2022, FBM KLCI mencatatkan paras tertinggi pada 8 April 2022 dengan 1,607.29 mata dan paras terendah pada 30 Sept 2022 dengan 1,394.63 mata.

Semua sektor mencatatkan pulangan negatif dengan sektor penjagaan kesihatan mencatatkan prestasi terburuk (-27.5%) diikuti oleh sektor teknologi maklumat (-20.6%) dan sektor perladangan (-18.6%). Hanya 3 daripada 30 saham komponen FBM KLCI berjaya mencatatkan pulangan positif dalam tempoh tinjauan iaitu Telekom Malaysia (+13.6%), Hong Leong Bank (+1.5%) dan Petronas Gas (+0.9%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan pula adalah Top Glove (-67.5%), Hartalega (-64.7%) dan Press Metal (-34.4%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merosot sebanyak -9.36% untuk ditutup pada paras RM4.6375/USD pada 30 September 2022 berbanding RM4.2035/USD pada 31 Mac 2022. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.2090/USD pada 5 April 2022, manakala paras terendah adalah RM4.6375/USD pada 30 September 2022. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan tahap kerisauan oleh pelabur terhadap kemerosotan pertumbuhan ekonomi global akibat kadar inflasi yang tinggi menyebabkan pelabur membeli mata wang yang lebih selamat terutamanya USD, justeru mendorong kepada penurunan nilai mata wang Ringgit Malaysia. Mata wang USD juga dijangka akan kekal kukuh didorong oleh kenaikan kadar faedah Rizab Persekutuan yang lebih agresif oleh Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) untuk menangani kadar inflasi yang tinggi.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku kedua 2022 telah meningkat sebanyak +8.9% berbanding peningkatan sebanyak +5.0% pada suku pertama 2022 hasil daripada dasar fiskal yang mengembang melalui Bajet 2022, serta pakej bantuan dan rangsangan ekonomi yang mendorong perbelanjaan rakyat, serta dasar monetari yang kekal akomodatif. Pembukaan semula ekonomi sepenuhnya dan sempadan antarabangsa juga telah mendorong pertumbuhan penggunaan swasta sebanyak 18.3% (berbanding suku pertama 2022: 5.5%) yang merupakan penyumbang utama kepada KDNK. Selain itu, pertumbuhan suku kedua 2022 juga disokong oleh pemulihan pasaran buruh yang berterusan dan peningkatan permintaan dalam dan luar negara, terutamanya melalui sektor perkhidmatan dan pembuatan.

### **3.4 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN**

Pada awal tahun kewangan, Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) telah menjangkakan kadar inflasi akan meningkat susulan pembukaan sektor ekonomi selepas pandemik COVID-19 di samping isu rantaian bekalan dunia yang berpanjangan. Seiring dengan kenaikan kadar inflasi yang ketara, Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) dilihat telah bersifat agresif dengan menaikkan kadar faedah sebanyak 5 kali pada tahun 2022 daripada 0-0.25% kepada 3.00-3.25% (300 mata asas secara kumulatif) dalam usaha membendung tekanan kenaikan harga yang mendadak didorong oleh kenaikan ketara harga komoditi akibat konflik di antara Rusia dan Ukraine yang berlarutan.

Bagi tempoh enam bulan pertama tahun kewangan berakhir 31 Mac 2023, Kadar Dasar Semalam (Overnight Policy Rate, OPR) juga telah dinaikkan sebanyak tiga kali oleh BNM masing-masing sebanyak 25 mata asas pada bulan Mei, Julai dan September 2022 dari 1.75% pada bulan Julai 2020 kepada 2.50%. Kadar simpanan tetap Maybank 12-bulan turut naik 75 mata asas daripada kadar 1.85% kepada 2.60%.

Kegiatan ekonomi yang meningkat dengan pembukaan semula ekonomi global dan keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik terus menyokong momentum pertumbuhan ekonomi yang positif. Kenaikan kadar faedah oleh bank-bank pusat dunia untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat telah memberi tekanan jualan kepada Sekuriti Kerajaan Malaysia yang mempunyai risiko rendah dengan kadar pulangan yang lebih rendah berbanding ekuiti. Kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS) 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 3.87%, 4.01% dan 4.44%, masing-masing naik sebanyak 135, 113 dan 105 mata asas bagi tempoh tersebut. Dalam pasaran bon korporat pula, perubahan kadar hasil secara relatifnya adalah sejajar dengan sekuriti kerajaan. Kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA berjangka 3 sehingga 10 tahun telah mencatatkan kenaikan kadar hasil antara 67 hingga 95 mata asas.

### **3.5 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN**

Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) mengunjurkan bahawa kadar pertumbuhan dunia akan berada pada paras 2.7% untuk tahun 2023, lebih sederhana berbanding 3.2% bagi tahun 2022 dalam laporannya yang diterbitkan pada bulan Oktober 2022. Oleh itu, untuk tahun kewangan berakhir 31 Mac 2023, keadaan pasaran modal tempatan dan antarabangsa dijangka akan terus mencabar didorong oleh ketegangan konflik geopolitik berlarutan di Eropah yang turut menambah kepada ketidaktentuan pasaran saham antarabangsa dan menambah buruk keadaan inflasi sedunia. Selain itu, terdapat juga risiko kemelesetan ekonomi dalam masa terdekat sekiranya bank-bank pusat dunia terpaksa menaikkan kadar faedah dengan agresif dalam tempoh masa yang singkat untuk mengawal kadar inflasi daripada terus meningkat, menjadikan pasaran saham tempatan dan luaran akan kekal tidak menentu dan penuh dengan perubahan arah yang drastik.

Selain daripada faktor luaran, pasaran tempatan akan turut dipengaruhi ketidaktentuan polisi ekoran pilihan raya umum yang bakal berlangsung. Antara isu yang boleh mempengaruhi kadar permintaan tempatan adalah sekiranya berlaku pengurangan subsidi minyak masak dan RON 95 yang akan meningkatkan kos sara hidup dan mengurangkan kecenderungan rakyat untuk berbelanja. Isu kekurangan tenaga buruh asing daripada negara-negara jiran juga boleh memberi kesan negatif kepada sektor perladangan dan pembuatan yang akan menimbulkan keimbangan pelabur untuk melabur dalam pasaran saham tempatan.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan ASN Sara 1 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 mempelbagaikan aset dalam portfolio pelaburan supaya tabung kekal kompetitif berbanding penanda aras serta dalam masa yang sama dapat mengurangkan risiko portfolio pelaburan. 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. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai**

Mengambilkira kebarangkalian kenaikan kadar dasar semalam oleh Bank Negara Malaysia bagi membendung inflasi, ASN Sara 1 telah menyusun strategi yang lebih bersifat defensif. Ini kerana kenaikan kadar hasil bon adalah berjajaran songsang dengan nilai pasaran bon.

ASN Sara 1 akan terus melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap terutamanya bon korporat kerana pergerakan kadar hasilnya yang lebih stabil berbanding sekuriti kerajaan Malaysia disebabkan permintaan yang tinggi dari pelabur selain kadar kupon yang lebih tinggi. ASN Sara 1 juga menyasarkan untuk menurunkan durasi portfolio agar nilai pasaran portfolio tidak terlalu terjejas akibat kenaikan kadar hasil. Selain itu, ASN Sara 1 akan mencari peluang perdagangan yang dapat menghasilkan keuntungan modal bagi menambahkan lagi pulangan kepada pelabur.

Pelaburan-pelaburan ini dibuat dengan mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, dan juga kadar hasil yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Sara 1. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian.

#### **ii. Ekuiti**

##### **a. Domestik**

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

Tabung ASN Sara 1 akan menumpukan pelaburan kepada sektor yang mendapat manfaat daripada kerancakan semula aktiviti ekonomi seperti sektor barang pengguna. Sektor lain yang mempunyai potensi untuk memberikan pulangan yang tinggi ialah sektor kewangan yang dijangka menunjukkan prestasi lebih baik hasil daripada pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan serta mendapat manfaat daripada jangkaan kenaikan kadar polisi utama.

**b. Antarabangsa**

Pengurus Pelaburan ASN Sara 1 juga akan terus aktif dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang akan dilaksanakan secara berhemah dan berperingkat mengikut kesesuaian keadaan ekonomi antarabangsa dan kadar matawang asing. Di samping itu, pelaburan antarabangsa juga akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditetapkan setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan ekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan sedunia.

Antara sektor antarabangsa yang akan menjadi tumpuan adalah seperti sektor bahan asas dan sektor tenaga, disokong oleh kenaikan harga komoditi utama seperti aluminium dan minyak mentah akibat permintaan yang kukuh serata dunia. Selain itu, pasaran Asia Pasifik turut dijangkakan akan mendapat manfaat daripada pembukaan semula ekonomi serta pakej rangsangan daripada kerajaan tempatan yang mampu mengukuhkan persekitaran makro.

Bagi mengurangkan risiko portofolio, pelaburan dalam sektor yang lebih defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan dan Barangan Asas Pengguna juga akan dilakukan bagi melindungi Tabung dari keadaan pasaran saham antarabangsa yang mencabar.

Bagi mengekalkan modal jangka panjang serta pulangan yang kompetitif, Pengurus Pelaburan ASN Sara 1 akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala dengan mengambil kira keperluan semasa, keadaan ekonomi serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah-ubah.

#### **4. PENYATA PENGURUS**

Kepada Para Pemegang Unit

##### **ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1**

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 (Unit Amanah), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2022, berserta dengan nota-nota yang dikepilkhan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134: Interim Financial Reporting di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2022, dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 26 Oktober 2022.

**TUN ARIFIN ZAKARIA**

Pengerusi

**AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON**

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

26 Oktober 2022

## **5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH**

Kepada para pemegang unit **ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1** ("Tabung"),

Kami, telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh kewangan berakhir 30 September 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.

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

**ZAINUDIN BIN SUHAIMI**

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

26 Oktober 2022

## **6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SARA 1**

### **Laporan Penyata Kewangan**

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1, yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 30 September 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 19 hingga 54.

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 September 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 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 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 interim 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 sama ada 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 interim, 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 mengesahkan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

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

- Mengenal pasti dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesahkan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan merandangkan 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 menyatakan dalam laporan juraudit 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 juraudit 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 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**

202006600003

(LLP0022760-LCA) & AF:0039

Akauntan Bertauliah

**Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor**

No. 03083/07/2023 J

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

26 Oktober 2022

## 7. PENYATA KEWANGAN

### 7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI

#### BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2022

Nota	Tempoh enam bulan berakhir	Tempoh enam bulan berakhir
	30.9.2022 RM	30.9.2021 RM
<b>(KERUGIAN)/PENDAPATAN</b>		
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	32,368,390	34,331,265
Pendapatan dividen	14,569,666	14,908,901
(Kerugian)/keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)	(21,204,288)	21,697,087
Kerugian tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)	(120,948,163)	(26,621,021)
Keuntungan/(kerugian) bersih kadar tukaran asing	9,402,785	(332,185)
	<u>(85,811,610)</u>	<u>43,984,047</u>
<b>PERBELANJAAN</b>		
Yuran pengurus	4 13,575,825	14,605,965
Yuran pemegang amanah	5 225,000	225,000
Imbuhan juruaudit	19,000	19,000
Yuran ejen cukai	2,200	2,350
Perbelanjaan pentadbiran	1,914,463	2,067,791
	<u>15,736,488</u>	<u>16,920,106</u>
<b>(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI CUKAI</b>	<u>6 (101,548,098)</u>	<u>27,063,941</u>
<b>(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI</b>	<u>(101,548,098)</u>	<u>27,063,941</u>
(Kerugian)/pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:		
Ternyata	11,410,182	53,740,862
Tidak ternyata	(112,958,280)	(26,676,921)
	<u>(101,548,098)</u>	<u>27,063,941</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2022**

	<b>Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022</b>	<b>Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2021</b>
	<b>RM</b>	<b>RM</b>
(KERUGIAN)/PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	(101,548,098)	27,063,941
<b>Lain-lain (kerugian)/pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya</b>		
(Kerugian)/keuntungan bersih daripada perubahan nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	(37,299,153)	11,104,141
<b>JUMLAH (KERUGIAN)/PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA</b>	<b>(138,847,251)</b>	<b>38,168,082</b>
Lain-lain (kerugian)/pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	21,371,464	52,618,721
Tidak ternyata	(160,218,715)	(14,450,639)
	<b>(138,847,251)</b>	<b>38,168,082</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN  
PADA 30 SEPTEMBER 2022**

	Nota	30.9.2022 RM	31.3.2022 RM
<b>ASET</b>			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	7	341,278,206	446,553,890
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTVPL)	8	1,822,463,693	1,987,621,116
Deposit dengan institusi kewangan	9	566,077,459	183,332,752
Tuntutan cukai		85,465	85,465
Pendapatan belum diterima	10	21,118,265	20,475,490
Jumlah ter hutang daripada broker saham		-	2,581,597
Jumlah ter hutang daripada PNB	11	415,840	14,271,970
Tunai di bank		27,952,525	61,647,377
<b>JUMLAH ASET</b>		<b>2,779,391,453</b>	<b>2,716,569,657</b>
<b>LIABILITI</b>			
Peruntukan pengagihan		-	71,835,630
Jumlah ter hutang kepada broker saham		-	6,777,004
Jumlah ter hutang kepada pengurus		2,251,907	2,274,199
Jumlah ter hutang kepada PNB		64,756,080	21,282,720
Pelbagai pembiutang		103,269	125,603
<b>JUMLAH LIABILITI</b>		<b>67,111,256</b>	<b>102,295,156</b>
<b>NILAI ASET BERSIH</b>		<b>2,712,280,197</b>	<b>2,614,274,501</b>
<b>EKUITI</b>			
Modal pemegang unit	12	2,884,924,758	2,648,071,811
Rizab-rizab lain		(172,644,561)	(33,797,310)
<b>JUMLAH EKUITI</b>		<b>2,712,280,197</b>	<b>2,614,274,501</b>
<b>UNIT DALAM EDARAN</b>	12	<b>2,616,200,000</b>	<b>2,394,521,000</b>
<b>NILAI ASET BERSIH SEUNIT</b>		<b>1.0367</b>	<b>1.0918</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI  
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2022**

	<b>Modal Pemegang Unit RM</b>	<b>Rizab-rizab</b>		<b>Jumlah Ekuiti RM</b>
		<b>-Ternyata RM</b>	<b>-Tak ternyata RM</b>	
<b>Pada 1 April 2021</b>	2,889,509,473	26,331,745	7,911,500	2,923,752,718
Penjadian unit untuk jualan	606,915,180	-	-	606,915,180
Penjadian unit untuk pengagihan (31 Mac 2021)	92,121,540	-	-	92,121,540
Pembatalan unit	(822,333,960)	-	-	(822,333,960)
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tempoh semasa	-	53,740,862	(15,572,780)	38,168,082
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(1,122,141)	1,122,141	-
<b>Pada 30 September 2021</b>	<b>2,766,212,233</b>	<b>78,950,466</b>	<b>(6,539,139)</b>	<b>2,838,623,560</b>
<b>Pada 1 April 2022</b>	<b>2,648,071,811</b>	<b>30,373,332</b>	<b>(64,170,642)</b>	<b>2,614,274,501</b>
Penjadian unit untuk jualan	1,032,167,257	-	-	1,032,167,257
Penjadian unit untuk pengagihan (31 Mac 2022)	71,731,260	-	-	71,731,260
Pembatalan unit	(867,045,580)	-	-	(867,045,580)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	10	-	-	10
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tempoh semasa	-	11,410,182	(150,257,433)	(138,847,251)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	9,961,282	(9,961,282)	-
<b>Pada 30 September 2022</b>	<b>2,884,924,758</b>	<b>51,744,796</b>	<b>(224,389,357)</b>	<b>2,712,280,197</b>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini

## 7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI

### BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2022

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2022	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2021
	RM	RM
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN</b>		
Perolehan daripada jualan pelaburan	926,811,255	505,406,183
Pembelian pelaburan	(844,862,135)	(526,226,108)
Simpanan dalam deposit dan instrumen kewangan	(20,000,000)	(40,000,000)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	36,357,514	40,011,350
Dividen bersih diterima	14,774,743	14,780,557
Yuran pengurusan dibayar	(13,598,117)	(14,775,930)
Yuran pemegang amanah dibayar	(225,000)	(225,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,957,997)	(2,066,756)
Tunai bersih dihasilkan daripada/(digunakan dalam) aktiviti operasi dan pelaburan	<u>97,300,263</u>	<u>(23,095,704)</u>
<b>ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN</b>		
Perolehan daripada penjadian unit	1,117,754,657	650,698,800
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(823,572,220)	(784,229,840)
Pengagihan kepada pemegang unit	(71,835,630)	(91,832,259)
Tunai bersih dihasilkan daripada/(digunakan dalam) daripada aktiviti pembiayaan	<u>222,346,807</u>	<u>(225,363,299)</u>
<b>PENINGKATAN/(PENURUNAN) BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG</b>		
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH</b>	<u>319,647,070</u>	<u>(248,459,003)</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH</b>	<u>9,402,785</u>	<u>(332,185)</u>
<b>TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:</b>		
Tunai di bank	244,980,129	385,730,810
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 9)	<u>574,029,984</u>	<u>136,939,622</u>
Tolak: Deposit dengan tempoh matang melebihi 3 bulan	(20,000,000)	(40,000,000)
Tunai dan persamaan tunai	<u>574,029,984</u>	<u>136,939,622</u>
Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini		

## **7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 SEPTEMBER 2022**

### **1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA**

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 (Unit Amanah) ditubuhkan selaras dengan perlaksanaan Surat Ikatan bertarikh 11 Mac 2003, 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 Jadual ketujuh 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 17 Mac 2003 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Bahagian 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 17 Mac 2003.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 26 Oktober 2022.

### **2. ASAS PENYEDIAAN**

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh berakhir 30 September 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 April 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 pengelasan aset tersebut.

##### **(i) Pengelasan aset kewangan**

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

- ianya 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. 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 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 contract 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 ditarikbalik (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 eluan 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 menjelaskan 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 memindah milikkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindah milikkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambil kira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan 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 agih 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 pembiutang 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.

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 apabila unit dibatalkan.

**(d) Pengiktirafan pendapatan**

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan sekim pelaburan kolektif tidak tersenarai diambil kira mengikut asas pengisyhtaran, 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 diakru 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 di dalam pelaburan yang didenominasi dalam RM

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

#### Transaksi dan imbalan

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

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama di dalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh di mana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan 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 di mana 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 diikliraf 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 diisyiharkan 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 maupun global.

Prestasi Unit Amanah untuk tahun 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**

Klaus 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% 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 September 2022 ialah 1% (enam bulan berakhir 30 September 2021: 1%) setahun daripada nilai aset bersih Unit Amanah.

#### **5. YURAN PEMEGANG AMANAH**

Klaus 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 RM450,000 atau 0.07% 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 September 2022 telah ditetapkan pada RM225,000 (enam bulan berakhir 30 September 2021: RM225,000 ) daripada NAB Unit Amanah.

#### **6. CUKAI**

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

Disebabkan oleh pengecualian 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	30.9.2022	31.3.2022
	RM	RM

**Pada kos:**

Pelaburan disebut harga -Dalam Negara :

Saham biasa	<u>397,269,454</u>	<u>455,284,703</u>
-------------	--------------------	--------------------

**Pada nilai saksama:**

Pelaburan disebut harga -Dalam Negara :

Saham biasa	<u>341,278,206</u>	<u>446,553,890</u>
-------------	--------------------	--------------------

**Pelaburan disebut harga - Dalam Negara**

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 30 September 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022	
				%	
<b>Saham biasa</b>					

**Barangan Bukan Asasi Pengguna**

Mr. D.I.Y. Group (M)

Berhad	<u>5,250,000</u>	<u>13,299,500</u>	<u>10,342,500</u>	<u>0.38</u>
--------	------------------	-------------------	-------------------	-------------

**Barangan Asasi Pengguna**

IOI Corporation Berhad	1,934,800	8,824,943	7,294,196	0.27
Sime Darby Plantation				
Berhad	3,239,523	16,763,190	13,249,649	0.49

	5,174,323	25,588,133	20,543,845	0.76
--	-----------	------------	------------	------

**Kewangan**

CIMB Group Holdings				
Berhad	4,912,283	31,396,261	25,200,012	0.93
Hong Leong Bank				
Berhad	1,000,000	18,173,166	20,500,000	0.75
Malayan Banking				
Berhad	7,194,816	68,696,896	61,731,521	2.28
Public Bank Berhad	15,571,200	70,639,091	65,866,176	2.43
RHB Bank Berhad	5,124,652	28,620,194	28,493,065	1.05
	33,802,951	217,525,608	201,790,774	7.44

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022	
				%	
<b>Saham biasa (samb.)</b>					
<b>Penjagaan Kesihatan</b>					
IHH Healthcare Berhad		2,342,700	13,927,296	13,821,930	0.51
<b>Perindustrian</b>					
Gamuda Berhad		2,921,300	11,783,203	11,480,709	0.43
Malaysia Airports Holdings Berhad		2,428,500	17,239,373	13,599,600	0.50
Sime Darby Berhad		5,223,700	12,086,002	11,178,718	0.41
		10,573,500	41,108,578	36,259,027	1.34
<b>Teknologi Maklumat</b>					
Unisem (Malaysia) Berhad		1,200,000	5,295,553	3,120,000	0.11
<b>Bahan Asas</b>					
Petronas Chemicals Group Berhad		2,600,000	23,197,817	21,814,000	0.80
Press Metal Berhad		1,390,000	6,285,484	5,615,600	0.21
		3,990,000	29,483,301	27,429,600	1.01
<b>Utiliti</b>					
Tenaga Nasional Berhad		3,474,600	51,041,485	27,970,530	1.03
<b>Jumlah saham biasa</b>		65,808,074	397,269,454	341,278,206	12.58
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam Negara</b>		65,808,074	397,269,454	341,278,206	12.58

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

Nota

30.9.2022

31.3.2022

RM

Pada kos:

- Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga
- Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan
- Pelaburan disebut harga - Dalam Negara
  - Saham biasa
  - REITs
- Pelaburan disebut harga - Luar Negara
  - Saham biasa
  - Dana didagangkan Bursa (ETF)
- Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara

1,463,969,989	1,433,966,078
538,311	538,311
259,057,460	178,954,716
256,507,050	178,954,716
2,550,410	-
276,468,023	416,761,091
262,219,716	366,889,135
14,248,307	49,871,956
-	14,022,847
2,000,033,783	2,044,243,043

Pada nilai saksama:

- Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga
- Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan
- Pelaburan disebut harga - Dalam Negara
  - Saham biasa
  - REITs
- Pelaburan disebut harga - Luar Negara
  - Saham biasa
  - Dana didagangkan Bursa (ETF)
- Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara

1,419,197,409	1,423,477,470
352,895	377,494
234,224,743	180,284,378
231,538,913	180,284,378
2,685,830	-
168,688,646	369,352,532
157,061,978	315,817,037
11,626,668	53,535,495
-	14,129,242
1,822,463,693	1,987,261,116

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

30.9.2022

31.3.2022

RM

RM

Padag kos:

Nota Islam jangka sederhana  
Terbitan Pelaburan Kerajaan  
Sekuriti Kerajaan Malaysia  
Nota Perbendaharaan - Luar Negara

1,145,962,020	1,261,629,228
241,330,656	172,336,850
31,504,153	-
45,173,160	-
<b>1,463,969,989</b>	<b>1,433,966,078</b>

Pada nilai saksama:

Nota Islam jangka sederhana  
Terbitan Pelaburan Kerajaan  
Sekuriti Kerajaan Malaysia  
Nota Perbendaharaan - Luar Negara

1,122,566,990	1,262,758,770
224,312,300	160,718,700
30,090,000	-
42,228,119	-
<b>1,419,197,409</b>	<b>1,423,477,470</b>

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 September 2022 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana</b>				
4.92% BGSM Management Sdn. Bhd. 29.8.2025	65,000,000	65,424,323	65,933,400	2.43
5.05% Celcom Networks Sdn. Bhd. 29.8.2024	5,000,000	5,003,959	5,094,250	0.19
5.27% Celcom Networks Sdn. Bhd. 28.10.2026	15,000,000	15,335,546	15,441,900	0.57
5.20% Celcom Networks Sdn. Bhd. 27.8.2027	10,000,000	10,221,088	10,291,800	0.38
4.40% CIMB Group Holdings Berhad 8.9.2027	15,000,000	15,000,000	14,877,600	0.55
4.52% Danga Capital Berhad 6.9.2027	20,000,000	20,056,619	19,988,000	0.74
4.88% Danga Capital Berhad 29.1.2030	5,000,000	5,083,030	5,021,050	0.19
4.94% Danga Capital Berhad 26.1.2033	5,000,000	5,658,944	5,000,050	0.18
5.02% Danga Capital Berhad 21.9.2033	5,000,000	5,711,911	5,021,250	0.19
3.96% Danum Capital Berhad 9.5.2023	20,000,000	20,002,111	20,057,800	0.74
2.97% Danum Capital Berhad 13.5.2025	30,000,000	30,000,000	29,094,300	1.07

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.53% DiGi Telecommunications Sdn. Bhd. 12.4.2024	20,000,000	20,450,643	20,219,800	0.75
3.50% DiGi Telecommunications Sdn. Bhd. 18.9.2026	5,000,000	5,000,000	4,839,300	0.18
4.65% DiGi Telecommunications Sdn. Bhd. 14.4.2027	5,000,000	5,019,789	5,046,650	0.19
4.80% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 13.3.2023	15,000,000	15,000,533	15,069,600	0.56
4.85% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 7.9.2023	15,000,000	15,000,000	15,115,350	0.56
4.85% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 2.11.2023	25,000,000	25,064,476	25,207,500	0.93
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	20,000,000	20,801,376	20,169,400	0.74
4.785% Gamuda Berhad 16.3.2023	40,000,000	40,149,740	40,230,400	1.48
4.60% IJM Corporation Berhad 17.10.2024	10,000,000	9,991,042	10,075,400	0.37
4.76% IJM Corporation Berhad 10.4.2029	15,000,000	15,015,656	14,777,100	0.55

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.57% Imtiaz Sukuk II Berhad 17.10.2022	10,000,000	10,000,000	10,005,500	0.37
5.52% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.6.2026	20,000,000	20,500,096	20,477,600	0.75
4.65% Kuala Lumpur Kepong Berhad 24.4.2026	20,000,000	20,071,153	20,169,600	0.74
3.75% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2029	15,000,000	15,000,000	14,099,250	0.52
3.95% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2034	5,000,000	5,000,000	4,504,950	0.17
5.34% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2028	15,000,000	15,263,148	14,798,400	0.55
5.54% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2030	15,000,000	15,458,607	14,648,400	0.54
4.63% Malaysian Banking Berhad 31.1.2024	50,000,000	50,000,000	50,538,500	1.86
5.75% Malaysia Airport Holdings Berhad 13.12.2024	1,000,000	1,000,000	1,013,600	0.04
3.79% Malaysia Airport Holdings Berhad 25.4.2025	5,000,000	5,000,000	4,949,450	0.18
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	10,000,000	10,000,000	10,077,400	0.37

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(I) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2029	5,000,000	5,127,908	5,038,700	0.19
2.67% Pengerang LNG (Two) Sdn. Bhd. 21.10.2026	5,000,000	5,000,000	4,690,150	0.17
2.67% Pengerang LNG (Two) Sdn. Bhd. 21.10.2027	5,000,000	5,000,000	4,624,000	0.17
3.67% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 24.12.2024	10,000,000	10,000,000	9,791,700	0.36
4.78% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2026	15,000,000	15,317,692	14,931,450	0.55
4.81% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2027	5,000,000	5,000,000	4,948,650	0.18
4.64% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2029	5,000,000	5,000,000	4,814,250	0.18
4.68% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2030	5,000,000	5,000,000	4,788,850	0.18
4.00% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 15.8.2025	20,000,000	20,000,000	19,816,200	0.73
5.51% Projek Lebuhraya Usahasama Berhad 12.1.2035	10,000,000	10,816,450	10,400,300	0.38
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	20,000,000	20,000,000	20,138,800	0.74

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,199,900	0.38
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,265,400	0.38
4.55% Putrajaya Bina Sdn. Bhd. 11.9.2026	5,000,000	5,293,946	5,016,850	0.18
5.00% Sarawak Energy Berhad 4.7.2024	20,000,000	20,159,713	20,355,400	0.75
4.85% Sarawak Energy Berhad 19.1.2027	40,000,000	43,332,070	40,628,800	1.50
3.30% Sarawak Energy Berhad 14.6.2030	10,000,000	10,000,000	9,065,500	0.33
5.04% Sarawak Energy Berhad 25.4.2031	5,000,000	5,594,849	5,080,100	0.19
5.32% Sarawak Energy Berhad 3.12.2032	15,000,000	17,249,223	15,521,700	0.57
5.65% Sime Darby Plantation Berhad 24.3.2026	52,000,000	54,070,140	53,597,960	1.98
4.79% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 31.10.2023	20,000,000	20,007,140	20,193,200	0.74
4.82% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2024	10,000,000	10,309,677	10,111,600	0.37
4.88% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2025	25,000,000	25,047,462	25,256,000	0.93

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.91% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 31.10.2025	10,000,000	10,015,496	10,081,600	0.37
4.94% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2026	20,000,000	20,076,189	20,168,600	0.74
4.97% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.10.2026	10,000,000	10,590,166	10,095,000	0.37
5.00% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2027	5,000,000	5,315,146	5,051,250	0.19
5.02% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 29.10.2027	5,000,000	5,010,109	5,048,800	0.19
4.88% Telekom Malaysia Berhad 28.11.2025	25,000,000	26,312,494	25,454,750	0.94
4.95% Tenaga Nasional Berhad 3.8.2032	48,000,000	54,108,346	48,301,440	1.78
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29.8.2033	15,000,000	16,748,589	14,813,250	0.55
5.18% Tenaga Nasional Berhad 3.8.2037	20,000,000	22,137,046	20,058,200	0.74
5.19% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2033	10,000,000	10,000,000	10,092,400	0.37
5.42% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 25.7.2036	10,000,000	10,000,000	10,186,300	0.38

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(i) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)</b>				
4.62% Benih Restu Berhad 5.6.2025	50,000,000	50,010,267	50,350,500	1.85
4.30% Cagamas Berhad 27.10.2023	2,000,000	2,004,609	2,014,540	0.07
3.93% edotco Malaysia Sdn. Bhd. 9.9.2025	5,000,000	5,000,000	4,954,950	0.18
4.85% Kesan Sdn. Bhd. 10.8.2023	10,000,000	10,023,503	10,083,100	0.37
3.95% TG Excellence Berhad 27.2.2025	10,000,000	10,000,000	9,857,600	0.36
3.72% Farm Fresh Berhad 28.5.2026	5,000,000	5,000,000	4,824,700	0.18
<b>Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana</b>	<b>1,118,000,000</b>	<b>1,145,962,020</b>	<b>1,122,566,990</b>	<b>41.39</b>

	Nilai Nominal	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan</b>				
3.726% Kerajaan Malaysia 31.3.2026	10,000,000	10,466,821	9,920,000	0.37
4.258% Kerajaan Malaysia 26.7.2027	20,000,000	21,429,135	20,104,200	0.74
3.422% Kerajaan Malaysia 30.9.2027	20,000,000	20,896,178	19,400,000	0.72
4.369% Kerajaan Malaysia 31.10.2028	30,000,000	31,249,151	30,019,500	1.11
4.943% Kerajaan Malaysia 6.12.2028	10,000,000	11,158,312	10,352,300	0.38
4.13% Kerajaan Malaysia 9.7.2029	10,000,000	10,850,280	9,868,300	0.36
3.465% Kerajaan Malaysia 15.10.2030	30,000,000	30,246,724	28,006,800	1.03
4.724% Kerajaan Malaysia 15.6.2033	20,000,000	20,928,797	20,339,800	0.75
4.119% Kerajaan Malaysia 30.11.2034	10,000,000	11,164,068	9,523,400	0.35
3.447% Kerajaan Malaysia 15.7.2036	20,000,000	19,181,774	17,647,200	0.65

	Nilai Nominal	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan (samb.)</b>				
4.755% Kerajaan Malaysia 4.8.2037	20,000,000	20,961,662	20,223,400	0.75
4.467% Kerajaan Malaysia 15.9.2039	20,000,000	22,743,171	19,331,400	0.71
4.417% Kerajaan Malaysia 30.9.2041	10,000,000	10,054,583	9,576,000	0.35
<b>Jumlah Terbitan Pelaburan Kerajaan</b>	<b>230,000,000</b>	<b>241,330,656</b>	<b>224,312,300</b>	<b>8.27</b>
<b>(iii) Sekuriti Kerajaan Malaysia</b>				
4.893% Kerajaan Malaysia 8.6.2038	20,000,000	20,919,726	20,190,000	0.74
4.935% Kerajaan Malaysia 30.9.2043	10,000,000	10,584,427	9,900,000	0.37
<b>Jumlah Sekuriti Kerajaan Malaysia</b>	<b>30,000,000</b>	<b>31,504,153</b>	<b>30,090,000</b>	<b>1.11</b>
<b>(iv) Nota Perbendaharaan - Luar Negara</b>				
3.25% US Treasury N/B 15.5.2042	4,000,000	18,005,916	16,510,765	0.61
2.875% US Treasury N/B 15.5.2032	6,000,000	27,167,244	25,717,354	0.95
<b>Jumlah Nota Perbendaharaan -Luar Negara</b>	<b>10,000,000</b>	<b>45,173,160</b>	<b>42,228,119</b>	<b>1.56</b>
<b>Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga</b>	<b>1,388,000,000</b>	<b>1,463,969,989</b>	<b>1,419,197,409</b>	<b>52.33</b>

**(b) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan**

Pelaburan disebut harga pada 30 September 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
Maybank Malaysia Ethical Dividend Fund		1,165,825	538,311	352,895 0.01
Jumlah Skim Pelaburan Kolektif tidak disenaraikan		<b>1,165,825</b>	<b>538,311</b>	<b>352,895 0.01</b>

**(c) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara**

Pelaburan disebut harga pada 30 September 2022 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>Saham biasa</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad				
Padini Holdings Berhad				
<b>Barangan Asasi Pengguna</b>				
Farm Fresh Berhad				
Kuala Lumpur Kepong Berhad				
<b>Tenaga</b>				
Dialog Group Berhad				

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>Saham biasa (samb.)</b>				
<b>Kewangan</b>				
Alliance Bank Malaysia Berhad	3,298,200	12,348,326	11,642,646	0.43
AMMB Holdings Berhad	272,800	1,107,568	1,063,920	0.04
Bank Islam Malaysia Berhad	1,769,800	5,227,135	4,548,386	0.17
CIMB Group Holdings Berhad	5,600,000	29,918,904	28,728,000	1.06
Hong Leong Bank Berhad	800,000	16,387,280	16,400,000	0.60
Malayan Banking Berhad	3,777,000	33,947,010	32,406,660	1.19
Public Bank Berhad	8,070,000	36,655,999	34,136,100	1.26
	23,587,800	135,592,222	128,925,712	4.75
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
IHH Healthcare Berhad	2,569,400	16,400,579	15,159,460	0.56
<b>Perindustrian</b>				
Gamuda Berhad	54,434	175,278	213,926	0.01
IJM Corporation Berhad	4,192,000	7,873,752	7,000,640	0.26
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,100,000	7,297,775	6,160,000	0.23
Sime Darby Berhad	3,500,000	8,788,850	7,490,000	0.28
	8,846,434	24,135,655	20,864,566	0.78
<b>Bahan Asas</b>				
Petronas Chemicals Group Berhad	1,400,000	13,114,710	11,746,000	0.43
Press Metal Berhad	3,932,300	20,787,726	15,886,492	0.59
	5,332,300	33,902,436	27,632,492	1.02
<b>Jumlah Saham Biasa</b>	<b>51,983,434</b>	<b>256,507,050</b>	<b>231,538,913</b>	<b>8.54</b>
<b>REITs</b>				
<b>Hartanah</b>				
AME Real Estate Investment Trust	2,257,000	2,550,410	2,685,830	0.10
<b>Jumlah REITs</b>	<b>2,257,000</b>	<b>2,550,410</b>	<b>2,685,830</b>	<b>0.10</b>
<b>Jumlah Pelaburan disebut harga - Dalam Negara</b>				
	54,240,434	259,057,460	234,224,743	8.64

**(d) Pelaburan disebut harga - Luar Negara**

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>Saham Biasa</b>				
<b>China</b>				
<b>Perindustrian</b>				
Contemporary				
Amperex Technology Co Ltd	16,900	4,965,497	4,606,457	0.17
<b>Perancis</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Kering SA	5,500	13,346,606	11,322,804	0.42
<b>Penjagaan Kesihatan</b>				
Sanofi	50,000	18,313,686	17,607,797	0.65
<b>Hong Kong</b>				
<b>Perindustrian</b>				
JD Logistics Inc	391,981	8,433,130	3,238,931	0.12
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Xiaomi Corp	1,000,000	14,487,786	5,241,091	0.19
<b>Indonesia</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Telkom Indonesia				
Persero TBK PT	5,500,000	7,763,792	7,413,974	0.27
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Bukalapak Com PT TBK	55,654,525	13,914,783	4,629,738	0.17
GoTo Gojek Tokopedia				
TBK PT	77,646,737	8,488,183	5,893,437	0.22
	133,301,262	22,402,966	10,523,175	0.39
<b>Jepun</b>				
<b>Perindustrian</b>				
Nidec Corp	18,200	9,358,272	5,020,249	0.19

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>Saham biasa (samb.)</b>				
<b>Korea Selatan</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Naver Corp	15,000	17,908,941	9,491,030	0.35
<b>Thailand</b>				
<b>Perindustrian</b>				
Airports of Thailand PCL	2,200,000	19,852,461	19,536,611	0.72
<b>Hartanah</b>				
Central Pattana PCL	1,423,100	11,635,905	11,425,706	0.42
<b>United Kingdom</b>				
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Deliveroo Plc	350,000	7,806,961	1,526,884	0.06
<b>Amerika Syarikat</b>				
<b>Perkhidmatan Komunikasi</b>				
Sea Ltd	18,000	20,258,965	4,472,396	0.16
<b>Barangan Bukan Asasi Pengguna</b>				
Nike Inc	25,000	13,074,085	11,041,537	0.41
Starbucks Corp	23,903	11,597,333	9,586,935	0.35
	48,903	24,671,418	20,628,472	0.76
<b>Perindustrian</b>				
Grab Holdings Ltd	681,097	28,660,829	8,078,094	0.30
<b>Teknologi Maklumat</b>				
Block Inc	28,000	15,452,521	7,251,532	0.27
Daqo New Energy Corp	30,000	11,365,316	6,942,513	0.25
	58,000	26,817,837	14,194,045	0.52
<b>Hartanah</b>				
Property Guru Group Ltd	132,030	5,534,664	2,734,262	0.10
<b>Jumlah Saham biasa</b>				
	145,209,973	262,219,716	157,061,978	5.79

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2022 %
<b>Dana Didagangkan Bursa (ETF)</b>				
<b>Amerika Syarikat</b>				
Sprott Uranium Miners ETF				
Vaneck Vectors	35,000	13,203,167	10,596,772	0.39
Indonesia Index ETF	11,394	1,045,140	1,029,896	0.04
	<u>46,394</u>	<u>14,248,307</u>	<u>11,626,668</u>	<u>0.43</u>
<b>Jumlah Dana Didagangkan Bursa (ETF)</b>				
	<u>46,394</u>	<u>14,248,307</u>	<u>11,626,668</u>	<u>0.43</u>
<b>Jumlah pelaburan disebut harga - Luar negara</b>				
	<u>145,256,367</u>	<u>276,468,023</u>	<u>168,688,646</u>	<u>6.22</u>

## 9. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	30.9.2022 RM	31.3.2022 RM
<b>Pada kos</b>		
Bank-bank berlesen	566,077,459	163,332,752
Lain-lain institusi kewangan	<u>-</u>	20,000,000
	<u>566,077,459</u>	<u>183,332,752</u>

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

	30.9.2022	31.3.2022
	Purata Tempoh WAEIR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	2.86	13
Lain-lain institusi kewangan	<u>-</u>	2.00
	<u>-</u>	<u>6</u>

Deposit dengan institusi kewangan adalah termasuk baki dengan tempoh matang lebih daripada 90 hari berjumlah RM20,000,000. (31 Mac 2022: RM tiada).

## 10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	30.9.2022 RM	31.3.2022 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	15,942,625	15,094,773
Dividen	5,175,640	5,380,717
	<hr/>	<hr/>
	21,118,265	20,475,490

## 11. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/KEPADА PNB

	30.9.2022 RM	31.3.2022 RM
Jumlah ter hutang daripada PNB:		
Penjadian unit	415,840	14,271,970
	<hr/>	<hr/>
Jumlah ter hutang kepada PNB:		
Pembatalan unit	64,756,080	21,282,720
	<hr/>	<hr/>

## 12. MODAL PEMEGANG UNIT

	30.9.2022 Unit	31.3.2022 RM	31.3.2022 Unit	RM
Pada awal tempoh/tahun	2,394,521,000	2,648,071,811	2,608,871,000	2,889,509,473
Penjadian unit untuk:				
- Jualan	973,079,000	1,032,167,257	1,410,650,000	1,600,304,395
- Pengagihan	65,700,000	71,731,260	82,200,000	92,121,540
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1,038,779,000	1,103,898,517	1,492,850,000	1,692,425,935
Pembatalan unit	(817,100,000)	(867,045,580)	(1,707,200,000)	(1,933,863,597)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	221,679,000	236,852,937	(214,350,000)	(241,437,662)
Pengimbangan pengagihan bagi				
- Tempoh semasa	-	10	-	502,457
- Pengagihan	-	-	-	(502,457)
Pada akhir tempoh	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2,616,200,000	2,884,924,758	2,394,521,000	2,648,071,811

## 13. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2022, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 September 2022, PNB dibenarkan dan telah memegang 773,864 unit bernilai RM802,806 (31 Mac 2022: 796,686 unit bernilai RM893,802) yang merangkumi 0.03% (31 Mac 2022 : 0.03%) daripada jumlah unit yang diterbitkan.

#### **14. 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	Nilai Urusniaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Malayan Banking Berhad*	130,891,735	15.83	-	-
CIMB Bank Berhad**	97,281,040	11.77	-	-
Hong Leong Bank Berhad*	79,605,236	9.63	-	-
CLSA Securities Malaysia Sdn. Bhd.	58,279,545	7.05	80,300	14.99
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	51,924,327	6.28	63,921	11.93
Affin Hwang Investment Bank Berhad	51,596,880	6.24	77,395	14.44
Credit Suisse Securities Malaysia Sdn. Bhd.	45,168,989	5.46	52,228	9.75
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	34,741,959	4.20	50,270	9.38
MIDF Amanah Investment Bank Berhad**	34,408,138	4.16	15,194	2.84
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	33,191,396	4.01	40,775	7.61
Lain-lain	209,692,888	25.37	155,739	29.06
	826,782,133	100.00	535,822	100.00

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

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

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

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

## **15. PUSING GANTI PORTFOLIO**

<b>Tempoh enam bulan berakhir</b>	<b>Tempoh enam bulan berakhir</b>
<b>30.9.2022</b>	<b>30.9.2021</b>

Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.28 kali	0.18 kali
--------------------------------	-----------	-----------

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

## **16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN**

<b>Tempoh enam bulan berakhir</b>	<b>Tempoh enam bulan berakhir</b>
<b>30.9.2022</b>	<b>30.9.2021</b>

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	0.60%	0.61%
--	-------	-------

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

## **17. 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.

	<b>Aras 1</b>	<b>Aras 2</b>	<b>Aras 3</b>	<b>Jumlah</b>
--	---------------	---------------	---------------	---------------

**Pelaburan pada FVTOCI**

Ekuiti disebut harga	341,278,206	-	-	341,278,206
	<u>341,278,206</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>341,278,206</u>

**Pelaburan pada FVTPL**

Ekuiti disebut harga	402,913,389	-	-	402,913,389
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	352,895	-	-	352,895
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	<u>1,419,197,409</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,419,197,409</u>
	<u>403,266,284</u>	<u>1,419,197,409</u>	<u>-</u>	<u>1,822,463,693</u>

**31.3.2022**

**Pelaburan pada FVTOCI**

Ekuiti disebut harga	446,553,890	-	-	446,553,890
	<u>446,553,890</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>446,553,890</u>

**Pelaburan pada FVTPL**

Ekuiti disebut harga	549,636,910	-	-	549,636,910
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	377,494	-	-	377,494
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	<u>1,423,477,470</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,423,477,470</u>
Ekuiti tidak disebut harga	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14,129,242</u>	<u>14,129,242</u>
	<u>550,014,404</u>	<u>1,423,477,470</u>	<u>14,129,242</u>	<u>1,987,621,116</u>

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

Jadual berikut menunjukkan penyelarasan nilai saksama Tahap 3:

	<b>30.9.2022</b>	<b>31.3.2022</b>
Pada 1 April/1 Oktober	14,129,242	-
Pemerolehan	-	14,022,847
Pelupusan	(14,129,242)	-
Jumlah keuntungan tidak ternyata	-	106,395
Pada 30 September/31 Mac	<u>-</u>	<u>14,129,242</u>

## **18. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN**

- (i) Tunai dan persamaan tunai, Deposit dengan Institusi Kewangan, Jumlah Terhutang daripada/ (kepada) Broker Saham, Tuntukan Cukai, dan Pendapatan Belum Diterima/Pelbagai Pembiayaan.**

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 tidak disenaraikan**

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

- (v) Pelaburan tidak disebut harga**

Unit Amanah menggunakan kaedah aliran tunai diskau 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.

## **19. LAPORAN BERSEGMENTASI**

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. PERBANDINGAN**

Perbandingan penyata kewangan adalah seperti berikut:

- (i) Perbandingan penyata kedudukan kewangan dan nota-nota berkenaan adalah pada tarikh 31 Mac 2022.
- (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 April 2021 sehingga 30 September 2021.

## **21. MATA WANG**

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia (RM) .

## 8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

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

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

MUKA SURATINI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURATINI 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](http://www.asnb.com.my)

**PORTAL**

[www.myasnb.com.my](http://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](http://www.artrustees.my)