



Permodalan Nasional Berhad
13021-6-0



Amanah Saham Nasional Berhad
(4743-0-0)
Anak syarikat milik penuh PNB

LAPORAN INTERIM

BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 JUN 2011

MENJANA PULANGAN YANG
BERPATUTAN DALAM BENTUK
PENGAGIHAN PENDAPATAN DAN
PULANGAN MODAL KEPADA
PEMEGANG-PEMEGANG UNIT
MELALUI PELABURAN DALAM
PORTFOLIO YANG DIPELBAGAIKAN



ISI KANDUNGAN

NO	TAJUK	MUKA SURAT
I	Maklumat Tabung	3
II	Prestasi Tabung	4
III	Laporan Pengurus	7
IV	Penyata Pengurus	13
V	Penyataan Pemegang Amanah	14
VI	Laporan Juruaudit	15
VII	Penyata Kewangan	
	A. Penyata Pendapatan Komprehensif	17
	B. Penyata Posisi Kewangan	18
	C. Penyata Perubahan Dalam Ekuiti	19
	D. Penyata Aliran Tunai	20
	E. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan	21
VIII	Maklumat Korporat	48

LAPORAN PENGURUS SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL (ASN)

Para pemegang-pemegang unit ASN yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN, dengan sukacitanya membentangkan Laporan Interim ASN bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011.

1. MAKLUMAT TABUNG

a)	Kategori dan Jenis Tabung	Nama Tabung Sekim Amanah Saham Nasional	Kategori Ekuiti	Jenis Tabung Pertumbuhan
b)	Objektif Pelaburan Tabung	Objektif pelaburan ASN adalah untuk menjana pulangan yang berpatutan dalam bentuk pengagihan perndapatan dan pertumbuhan modal kepada pemegang-pemegang unit melalui pelaburan dalam kepelbagaian portfolio.		
c)	Penanda Aras Tabung	ASN menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Faedah Pasaran Wang Antara Bank 3-Bulan (KLIBOR 3-Bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:		
		Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	(%)	
		FBM 100 ¹	80	
		KLIBOR 3-bulan ²	20	
<i>Nota:</i>				
1. Penanda Aras menggantikan Indeks Komposit Kuala Lumpur (KLCI) yang berkuatkuasa pada 31 Julai 2009.				
2. Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai yang berkuatkuasa pada 31 Mac, 2008.				
d)	Polisi Pengagihan Pendapatan Tabung	ASN akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.		

1. MAKLUMAT TABUNG (SAMB.)

e) Pegangan Unit	Pada 30 Jun 2011, seramai 1,187,604 individu telah menyertai ASN. Pecahan pegangan unit adalah seperti berikut:		
	Pecahan Pegangan Unit	Bilangan Pemegang Unit	Bilangan Unit Dilanggan
	5,000 ke bawah	1,164,714	188,235,038
	5,001 - 10,000	6,744	47,311,998
	10,001 - 50,000	9,969	221,078,724
	50,001 - 500,000	5,969	845,586,408
500,001 ke atas	208	211,056,243	
Jumlah	1,187,604	1,513,268,411	

II. PRESTASI TABUNG

a) Perumpukan Aset

Perumpukan aset bagi ASN adalah seperti berikut:

Komponen Aset Dalam Portfolio	30.06.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	(%)	(%)	(%)	(%)
Pelaburan di Pasaran Ekuiti	72.27	69.70	85.65	77.74
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal				
(i) Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga	1.06	1.53	2.16	2.44
(ii) Pelaburan Dalam Sekuriti Modal bercantum	4.12	4.36	4.44	6.22
(iii) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	22.55	24.41	7.75	13.60
Jumlah	100.00	100.00	100.00	100.00

II. PRESTASI TABUNG (SAMB.)

a) Perumpukan Aset (Samb.)

Perumpukan Aset Mengikut Sektor berdasarkan Nilai Pasaran

Sektor	(RM'000)			
	30.06.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
<u>Pelaburan disebut harga</u>				
Barangan Pengguna	23,307	49,140	71,780	33,571
Pembinaan	74,359	55,330	51,871	21,806
Barangan Industri	59,387	40,573	46,175	26,809
Hartanah	44,309	26,634	37,634	25,261
Perladangan	84,648	63,910	26,830	31,474
Perkhidmatan/ Perdagangan	395,749	368,880	364,669	256,778
Kewangan	248,743	205,270	321,649	173,870
Infrastruktur	11,000	42,703	60,890	42,600
Teknologi	-	-	13,391	14,643
REITs	21,100	19,143	16,869	7,817
Waran	-	-	366	-
Pelaburan di Pasaran Ekuiti	962,602	871,583	1,012,133	634,629
Lain-Lain Pelaburan di Pasaran Modal				
1. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga	14,129	19,163	25,535	19,940
2. Pelaburan Dalam Sekuriti Modal Bercantum	54,935	54,475	52,485	50,765
3. Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	300,399	305,520	91,605	110,988
JUMLAH	1,332,065	1,250,741	1,181,758	816,322

II. PRESTASI TABUNG (SAMB.)

b) Perbandingan Maklumat Kewangan Bagi Tempoh 3 Tahun

	30 Jun 2011	31 Disember		
		2010	2009	2008
Sebelum Pengagihan Pendapatan				
NAB (RM'000)	-	1,340,618	1,263,279	896,229
NAB seunit (RM)	-	0.8950	0.8058	0.6169
Selepas Pengagihan Pendapatan:				
NAB (RM'000)	1,332,065	1,250,741	1,181,758	816,322
NAB seunit (RM)	0.8799	0.8350	0.7538	0.5619
NAB seunit terendah (RM)	0.8350	0.7409	0.5389	0.5619
NAB seunit tertinggi (RM)	0.8799	0.8977	0.7715	0.9857
Unit Dalam Edaran (000)	1,513,900	1,497,950	1,567,700	1,452,850
Kadar Pengagihan (sen seunit)	-	6.00	5.20	5.50
Tarikh pengagihan pendapatan	-	1 Jan 2011	1 Jan 2010	1 Jan 2009
Nisbah Perbelanjaan				
Pengurusan (%) ¹	0.65	1.22	1.36	1.21
Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.22	0.35	0.52	0.23
Pulangan:				
- Modal (%) ³	5.38	10.77	34.15	(39.92)
- Pendapatan (%) (Yield) ⁴	0.00	7.19	6.90	9.79
Jumlah Pulangan (%) ⁵	5.38	18.73	43.41	(34.04)

Nota:

1) Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN dengan purata NAB ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.

2) Pusing Ganti Portfolio (PGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian.

3) Pulangan Modal : $\left[\left\{ \frac{(NAB \text{ Seunit Akhir Tahun})}{(NAB \text{ Seunit Awal Tahun})} \right\} - 1 \right] \times 100$

4) Pulangan Pendapatan (Yield) : $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{NAB \text{ Seunit Akhir Tahun}} \right] \times 100$

5) Jumlah Pulangan : $\left[\left\{ (1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100}) \times (1 + \frac{\text{Pengagihan Pendapatan}}{100}) \right\} - 1 \right] \times 100$

II. PRESTASI TABUNG (SAMB.)

c) Purata Pulangan Tahunan

Purata pulangan tahunan bagi ASN adalah seperti berikut:

	Pada 30 Jun, 2011		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Jumlah Purata Pulangan (%)	19.69	11.56	14.91
Penanda Aras (%)	18.64	9.87	10.66

Nota:

Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut:

$$\left[(1 + r_1) (1 + r_2) \dots (1 + r_n) \right]^{1/n} - 1$$

r = pulangan tahunan

n = bilangan tahunan

III. LAPORAN PENGURUS

a) Perbandingan Prestasi Pulangan Tahunan Tabung ASN dengan Penanda Aras

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

	30 Jun	31 Disember				
	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Jumlah Pulangan (%)	5.38	18.73	43.41	-34.04	28.03	35.60
Penanda Aras (%)	4.25	16.80	37.80	-33.58	27.09	18.93

Sila ambil perhatian bahawa Pengurus tidak menjamin pulangan pelaburan.

Pengagihan pendapatan, jika dibayar dan harga unit mungkin turun atau naik. Prestasi tabung masa lalu tidak semestinya mencerminkan prestasi masa hadapan.

b) Analisis Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung

Bagi tempoh enam bulan yang pertama, jumlah NAB bagi ASN telah meningkat sebanyak 6.4% kepada RM1.33 bilion berbanding RM1.25 bilion yang dicatat pada 31 Disember 2010. NAB seunit juga telah mencatatkan peningkatan sebanyak 5.38% kepada RM0.8799 daripada RM0.8350.

c) Polisi Pelaburan

Polisi pelaburan ASN ialah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan terdiri daripada ekuiti yang disenaraikan di Bursa Malaysia, instrumen berpendapatan tetap dan pasaran wang, tabung pelaburan kolektif serta lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk di dalam surat ikatan ASN. ASN boleh melabur sehingga 90% dari Nilai Aset Bersih (NAB) tabung dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal, atau sebaliknya, mengikut kesesuaian keadaan pasaran.

III. LAPORAN PENGURUS (SAMB.)

c) Polisi Pelaburan (Samb.)

Tabung ASN juga turut melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap yang diberi penarafan sekurang-kurangnya “BBB” oleh RAM Holdings Berhad atau penarafan yang setaraf dengannya yang diberikan oleh agensi penarafan lain di Malaysia.

d) Strategi Pelaburan

Strategi pelaburan ASN bagi tempoh enam bulan pertama berakhir 30 Jun, 2011 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset tertumpu kepada pelaburan dalam ekuiti berbanding pelaburan dalam bon atau instrumen berpendapatan tetap. Pengagihan aset dilaksanakan dengan mengambil kira keadaan ekonomi serta pasaran modal tempatan dan global yang semakin positif, di mana pelaburan di dalam ekuiti dijangkakan akan menjana pulangan yang lebih baik dari segi jumlah pulangan dividen dan keuntungan modal sejajar dengan risiko pasaran yang diambil.

Pelaburan ASN di dalam ekuiti ditumpukan kepada sektor-sektor yang berpotensi untuk memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras atau diniagakan di bawah harga wajar, serta mempunyai kekuatan asas fundamental yang kukuh berdasarkan prospek ekonomi, prestasi syarikat yang terlibat dan juga tema pelaburan semasa. Antara sektor-sektor yang menjadi tumpuan adalah sektor barangan industri, kewangan dan perladangan. Pihak pengurusan ASN turut memberi penekanan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek pulangan dividen yang tinggi dan konsisten seperti sektor amanah pelaburan hartanah (REIT) dan telekomunikasi.

Pengurus dana turut melabur dalam sekuriti pendapatan tetap untuk mempelbagaikan pelaburan disamping mengurangkan risiko portfolio. Antara faktor-faktor yang diambil kira adalah seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung. Pelaburan dalam sekuriti pendapatan tetap mementingkan penarafan kredit tidak kurang daripada taraf ‘A’ yang diberikan oleh RAM Holdings Berhad atau setaraf dengannya yang diberikan agensi penarafan di Malaysia.

Pengurus Tabung sentiasa mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala dan mengikut keperluan semasa bagi mengekalkan keupayaan Tabung untuk mengagihkan kadar pengagihan pendapatan yang kompetitif kepada pemegang unit dan mengekalkan modal jangka panjang dengan mengambil kira keadaan ekonomi dan juga persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah.

III. LAPORAN PENGURUS (SAMB.)

e) Ulasan Pasaran

Tinjauan Pasaran Modal

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011, penanda aras utama Bursa Malaysia iaitu Financial Times Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah mencatatkan peningkatan sebanyak 60.16 mata atau 3.96% untuk ditutup pada 1,579.07 mata pada 30 Jun, 2011, berbanding 1,518.91 mata yang dicatatkan pada 30 Disember 2010. Bagi tempoh yang sama, KLCI telah mencatat paras tertinggi 1,579.07 mata pada 30 Jun 2011, manakala paras terendah 1,484.14 mata dicatatkan pada 15 Mac 2011. Secara keseluruhannya, prestasi pasaran saham di sepanjang tempoh tinjauan adalah positif didorong oleh pertumbuhan ekonomi Malaysia yang berterusan, dan disokong oleh peningkatan aktiviti ekonomi dalam negeri yang kukuh, seiring dengan keadaan pasaran global yang bertambah baik.

Ekonomi Malaysia telah mencatatkan pertumbuhan sebanyak 4.6% pada suku pertama 2011. Pertumbuhan ini dipacu oleh permintaan dalam negeri yang teguh, terutamanya dari sektor swasta. Perbelanjaan pengguna juga bertambah kukuh dengan keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik, peningkatan pendapatan yang stabil serta kemudahan pinjaman yang berterusan ekoran kadar faedah yang rendah. Sebagai sebuah negara pengekspor komoditi utama dunia seperti minyak mentah dan minyak kelapa sawit mentah, kenaikan harga komoditi tersebut di pasaran global juga telah membantu dalam mencapai pertumbuhan ekonomi yang memberangsangkan ini. Harga pasaran minyak mentah telah meningkat ke paras tertinggi dalam tempoh 6 bulan kepada USD113.9/tong pada 29 April, 2011, sementara harga minyak kelapa sawit mentah juga meningkat ke paras tertinggi RM3,982/tan pada 11 Februari 2011.

Namun begitu, inflasi global akibat kenaikan harga makanan dan komoditi utama seperti minyak mentah telah mendesak negara-negara serantau mengetatkan dasar monetari masing-masing melalui kenaikan kadar faedah serta inisiatif-inisiatif lain. Kadar inflasi di Malaysia telah meningkat dengan ketara kepada 3.2% (y-o-y) pada April 2011 berbanding 1.7% (y-o-y) untuk keseluruhan tahun 2010, manakala di China, kadar inflasi telah meningkat kepada kadar tertinggi untuk jangka 34 bulan kepada 5.5% pada Mei 2011. Sejajar dengan itu, Bank Negara Malaysia (BNM) telah menaikkan Kadar Dasar Semalaman (OPR) sebanyak 25 mata asas kepada 3.00% pada 5 Mei, 2011 selaras dengan tahap dasar monetari yang akomodatif untuk menyokong pertumbuhan, manakala kadar faedah antara bank untuk semalaman berada di antara 2.63% dan 2.99% sepanjang tempoh tinjauan (Sumber : Bank Negara Malaysia).

Sehubungan dengan keadaan ekonomi negara dan global, prestasi FBM KLCI bermula dengan positif apabila ia mencatatkan peningkatan pada awal tempoh tinjauan untuk mencapai paras 1,574.49 mata pada 17 Januari,

III. LAPORAN PENGURUS (SAMB.)

e) Ulasan Pasaran (Samb.)

Tinjauan Pasaran Modal (Samb.)

2011, didorong oleh prospek pemulihan ekonomi dan pasaran kewangan dunia. Perbandingan faktor ekonomi, di mana negara-negara membangun telah menunjukkan peningkatan yang lebih pesat berbanding negara-negara maju, telah membantu menaikkan sentimen pelabur dan dijadikan asas bagi aliran masuk portfolio pelaburan asing yang besar ke dalam pasaran saham tempatan dan benua Asia, dan seterusnya menyumbang kepada kecairan pasaran yang mencukupi. Namun begitu, prestasi pasaran saham mula merosot pada penghujung Januari 2011, disebabkan oleh faktor-faktor global seperti kenaikan kadar inflasi terutama di negara-negara membangun, ketidakstabilan politik di negara-negara Timur Tengah dan Utara Afrika, masalah hutang yang melanda negara-negara Eropah serta kejadian gempa bumi di Jepun.

Melihatkan prestasi FBM KLCI dalam tempoh tinjauan, kebanyakan sektor utama indeks di dalam pasaran saham telah mencatatkan peningkatan, dipacu oleh sektor barangan industri. Sektor barangan industri mencatatkan kenaikan indeks sebanyak 9.27 mata atau 8.36% untuk ditutup pada paras 120.19 mata. Kaunter utama dalam sektor barangan industri yang juga mendorong kenaikan indeks FBM KLCI adalah Petronas Gas Berhad (2.12%) dan Petronas Chemicals Berhad (1.57%). Sektor kewangan pula mencatatkan kenaikan indeks sebanyak 1,024.12 mata atau 7.39% untuk ditutup pada paras 14,880.44 mata serta terus mempamerkan daya tahan yang tinggi disokong oleh permodalan yang kukuh dan kualiti kredit yang stabil serta keyakinan terhadap pertumbuhan ekonomi Malaysia. Peningkatan indeks sektor kewangan didorong oleh prestasi kaunter-kaunter utama seperti Hong Leong Bank Berhad (45.43%), Malayan Banking Berhad (5.18%), CIMB Group Holdings Berhad (5.06%) dan RHB Capital Berhad (5.05%). Sektor lain yang turut mencatatkan peningkatan yang ketara adalah sektor hartanah (7.75%), didorong oleh aktiviti-aktiviti penggabungan antara syarikat-syarikat hartanah, dan juga permintaan yang tinggi terhadap hartanah terutamanya di Lembah Klang berikutan kadar pinjaman kewangan yang masih rendah.

Prospek Ekonomi dan Pasaran Modal

Secara umumnya, prospek ekonomi dunia dijangka akan terus kukuh pada separuh tahun kedua 2011, dan dijangka akan mencatatkan pertumbuhan sederhana sebanyak 4.5% untuk keseluruhan tahun 2011 berbanding 5.0% pada tahun 2010. Ekonomi negara-negara membangun dijangkakan akan mengalami pertumbuhan yang lebih tinggi pada kadar 6.5%, berbanding dengan pertumbuhan ekonomi negara-negara maju pada kadar 2.5% bagi tahun 2011. Pertumbuhan ekonomi dunia dijangkakan akan diterajui oleh negara-negara membangun seperti China dan India yang diunjurkan akan

III. LAPORAN PENGURUS (SAMB.)

e) Ulasan Pasaran (Samb.)

Prospek Ekonomi dan Pasaran Modal (Samb.)

berkembang sebanyak 9.6% dan 8.2% bagi tahun 2011 (Sumber: Tabung Kewangan Antarabangsa, April 2011).

Ekonomi Malaysia pula diunjurkan akan berkembang pada kadar 5.0-6.0% bagi tahun 2011 (Sumber: Bank Negara Malaysia), disokong oleh permintaan dalam negeri yang kukuh, berpunca terutamanya daripada aktiviti sektor swasta. Pertumbuhan ekonomi ini juga turut didorong oleh sentimen perniagaan yang bertambah baik dalam persekitaran pelaksanaan langkah-langkah fiskal yang berterusan dan dasar monetari yang akomodatif.

Sentimen dan keyakinan pelabur dalam jangka masa panjang dijangka akan meningkat dengan pengumuman beberapa inisiatif baru oleh Kerajaan seperti Rancangan Malaysia ke-10 (RMK-10) dan Program Transformasi Ekonomi (Economic Transformation Programme atau ETP). ETP dijangka akan menjadikan Malaysia sebagai sebuah negara berpendapatan tinggi menjelang tahun 2020. Program ini memberi fokus kepada 12 Bidang Ekonomi Utama Negara (National Key Economic Areas atau NKEA) yang dijangka akan memberikan kesan positif yang besar kepada pertumbuhan ekonomi negara.

Walau bagaimanapun, terdapat beberapa risiko yang mampu memberi cabaran terhadap pertumbuhan ekonomi dunia, antaranya harga pasaran komoditi yang tinggi, kadar pengangguran yang tinggi di negara maju, kelemahan dalam sektor kewangan global dan masalah pembayaran hutang di beberapa buah negara Eropah seperti Greece dan Portugal. Ketidakstabilan geopolitik di Timur Tengah dan Afrika Utara juga dijangka akan memberikan ketidaktentuan pada pasaran dunia. Keadaan ini dijangka akan memberi tekanan ke atas kadar inflasi dan kadar faedah, dan turut meningkatkan ketidakpastian dalam pasaran antarabangsa.

Di pasaran bon pula, jumlah terbitan sekuriti kerajaan dijangkakan akan bertambah pada tahun 2011 berbanding tahun 2010 (RM58.1 billion). Permintaan terhadap pasaran bon Malaysia akan disokong kukuh oleh pelabur dengan perkembangan positif ekonomi Malaysia.

Walau bagaimanapun, adalah diingatkan bahawa potensi bagi pasaran tempatan untuk terus meningkat dan menguji paras tertinggi dalam tempoh kewangan ASN masih bergantung kepada asas ekonomi tempatan serta perkembangan proses pemulihan ekonomi global.

f) Pengagihan Pendapatan

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011, ASN belum lagi mengisytiharkan pengagihan pendapatan.

III. LAPORAN PENGURUS (SAMB.)

g) Perubahan Yang Ketara Terhadap Kedudukan Tabung Dalam Tempoh Kewangan

Tiada sebarang perubahan yang ketara sepanjang tempoh kewangan enam bulan berakhir 30 Jun 2011.

h) Situasi yang Boleh Menjejaskan Kepentingan Pemegang Unit

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

i) Komisyen Ringan

ASNB dan Pengurus Pelaburan tabung unit amanahnya tidak menerima komisyen ringan daripada broker dan/atau wakil urus niaga berhubung dengan urus niaga yang dikendalikan untuk unit amanah.

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit
SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL (“Unit Amanah”), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan FRS 134 Interim di Malaysia dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti berkenaan di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2011, dan keputusan serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 3 Ogos 2011.

**TUN AHMAD SARJI
BIN ABDUL HAMID**
Pengerusi

**TAN SRI DATO’ SRI HAMAD KAMA PIAH
BIN CHE OTHMAN**
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
PENYATAAN PEMEGANG AMANAH
Bagi Tempoh Kewangan Enam Bulan Berakhir 30 Jun 2011

Kepada Pemegang-Pemegang Unit
SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL bagi tempoh kewangan enam bulan berakhir 30 Jun 2011. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus telah mengurus SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus dan Pemegang Amanah mengikut Suratikatan, lain-lain peruntukan Suratikatan, Garispanduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai, Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 dan undang-undang lain yang berkuatkuasa dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL bagi tempoh kewangan enam bulan berakhir 30 Jun 2011.

Kami juga berpendapat bahawa:

- (a) prosedur dan proses yang digunakan oleh Pengurus untuk menilai dan/atau menentukan harga unit SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL adalah mencukupi dan penilaian/penentuan harga adalah dibuat selaras dengan Suratikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan; dan
- (b) penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Suratikatan, Garispanduan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Yang benar,
AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI
Pengurus Besar

Kuala Lumpur, Malaysia
9 Ogos 2011

LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL (Unit Amanah)

Laporan penyata kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan Sekim Amanah Saham Nasional, yang mengandungi Penyata Posisi Kewangan pada 30 Jun 2011, Penyata Pendapatan Komprehensif, Penyata Perubahan dalam Nilai Aset Bersih Boleh Agih kepada Pemegang-pemegang Unit 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 17 hingga 40.

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap laporan kewangan

Pengurus adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan berdasarkan Laporan Kewangan FRS 134 Interim (Financial Reporting Standards - FRSs) dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia. Tanggungjawab ini termasuk: penyediaan, pelaksanaan dan mengekalkan kawalan dalaman berkaitan penyediaan, pelaksanaan dan mengekalkan kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah; memilih dan melaksanakan polisi perakaunan yang bersesuaian; dan membuat anggaran perakaunan yang bersesuaian berdasarkan situasi semasa. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

Tanggungjawab Juruaudit

Tanggungjawab kami ialah untuk menyatakan pendapat mengenai penyata kewangan tersebut, berdasarkan audit kami. Kami telah menjalankan audit menurut Piawaian Pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia. Piawaian tersebut memerlukan kami merancang dan melaksanakan audit untuk mendapat kepastian yang munasabah sama ada penyata kewangan ini bebas dari kesilapan yang material.

Audit merangkumi pelaksanaan prosedur-prosedur bagi memperoleh bukti yang menyokong jumlah dan pendedahan di dalam penyata kewangan. Prosedur-prosedur yang dipilih adalah berdasarkan kepada pertimbangan kami, termasuk penilaian keatas risiko kesilapan yang material pada penyata kewangan; sama ada disebabkan oleh pecah amanah atau kesilapan. Dalam membuat penilaian risiko terbabit, kami mengambil kira kawalan dalaman yang relevan kepada penyediaan dan persembahan yang saksama Unit Amanah, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat terhadap keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah. Audit juga termasuk menilai prinsip-prinsip perakaunan yang digunakan dan anggaran-anggaran penting yang dibuat oleh Pengurus Unit Amanah, di samping menilai gambaran keseluruhan yang diberikan oleh penyata kewangan.

**LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA
PEMEGANG-PEMEGANG UNIT SEKIM
AMANAH SAHAM NASIONAL (Unit Amanah) (SAMB.)**

Kami percaya bahawa audit kami telah memberikan asas yang munasabah untuk menyatakan pendapat kami.

Pendapat

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan FRS 134 Interim di Malaysia dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2011 dan prestasi kewangannya, penyata perubahan dalam nilai aset bersih boleh agih kepada pemegang-pemegang unit serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Lain-lain perkara

Laporan ini disediakan hanya kepada pemegang-pemegang unit Unit Amanah, sebagai sebuah badan dan tanpa tujuan lain. Kami tidak mempunyai tanggungjawab kepada pihak-pihak lain terhadap kandungan laporan ini.

Hanafiah Raslan & Mohamad
AF: 0002
Akauntan Bertauliah

Ahmad Zahirudin bin Abdul Rahim
No. 2607/12/12(J)
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH KEWANGAN ENAM BULAN BERAKHIR
30 JUN 2011

	Tempoh enam Nota bulan berakhir	Tempoh enam bulan berakhir
	30.06.2011	30.06.2010
	RM	RM
PENDAPATAN		
Faedah dan lain-lain pendapatan	6,586,585	3,868,544
Pendapatan dividen	16,656,659	15,895,783
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan	47,080,956	35,164,638
	<u>70,324,200</u>	<u>54,928,965</u>
PERBELANJAAN		
Yuran pengurusan	4 6,546,800	6,160,000
Yuran pemegang amanah	5 250,000	250,000
Ganjaran juruaudit	20,000	20,000
Perbelanjaan pentadbiran	1,699,394	1,695,786
	<u>8,516,194</u>	<u>8,125,786</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI	61,808,006	46,803,179
CUKAI	6 -	-
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	<u>61,808,006</u>	<u>46,803,179</u>
Lain-lain pendapatan komprehensif		
Peningkatan bersih dalam rizab penilaian pelaburan	7,720,237	8,592,451
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	<u>69,528,243</u>	<u>55,395,630</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:		
Ternyata	61,808,006	46,803,179
Tidak ternyata	-	-
	<u>61,808,006</u>	<u>46,803,179</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
PENYATA POSISI KEWANGAN
PADA 30 JUN 2011

PELABURAN	Nota	30.06.2011	31.12.2010
		RM	RM
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	7	14,129,164	19,163,107
Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	8	54,935,000	54,475,000
Skim pelaburan kolektif tidak tersenarai	9	11,242,000	10,950,000
Pelaburan disebut harga	10	962,601,657	871,583,254
Instrumen pasaran kewangan	11	2,964,904	4,946,657
Deposit dengan institusi kewangan	12	266,811,539	357,164,600
Tuntutan cukai	6	21,794,474	19,137,721
Pendapatan belum diterima	13	4,796,703	4,430,809
Jumlah terhutang kepada broker saham		12,234,134	3,205,045
Tunai di bank		3,296	5,000
JUMLAH ASET		<u>1,351,512,871</u>	<u>1,345,061,193</u>
 LIABILITI			
Peruntukan pengagihan		-	89,877,000
Jumlah terhutang kepada broker saham		11,437,207	2,472,297
Pelbagai pemiutang		2,930,893	1,971,389
Jumlah terhutang kepada Pengurus		5,079,530	-
JUMLAH LIABILITI		<u>19,447,630</u>	<u>94,320,686</u>
 EKUITI			
Modal pemegang unit		1,112,460,200	1,100,663,709
Pendapatan belum diagihkan		108,642,419	46,834,413
Rizab pelaburan tidak nyata		110,962,622	103,242,385
JUMLAH EKUITI	14	<u>1,332,065,241</u>	<u>1,250,740,507</u>
 JUMLAH EKUITI DAN LIABILITI		 <u>1,351,512,871</u>	 <u>1,345,061,193</u>
UNIT DALAM EDARAN		 <u>1,513,900,000</u>	 <u>1,497,950,000</u>
 NILAI ASET BERSIH SEUNIT		 <u>0.8799</u>	 <u>0.8350</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TEMPOH KEWANGAN ENAM BULAN BERAKHIR
30 JUN 2011

	Sumbangan Pemegang Unit RM	Pendapatan Belum Diagihkan RM	Rizab Pelaburan Tidak Nyata RM	Total NAB RM
Pada Januari 2010	1,159,299,529	38,578,466	(16,119,624)	1,181,758,371
Penjadian unit untuk jualan	1,177,684	-	-	1,177,684
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2010)	80,983,250	-	-	80,983,250
Pembatalan unit	(91,542,561)	-	-	(91,542,561)
Pergerakan dalam pengimbangan pengagihan	(864,853)	-	-	(864,853)
Pendapatan bersih pada tempoh semasa	-	46,803,179	8,592,451	55,395,630
Pada 30 Jun 2010	<u>1,149,053,049</u>	<u>85,381,645</u>	<u>(7,527,173)</u>	<u>1,226,907,521</u>
Pada 1 Januari 2011	1,100,663,709	46,834,413	103,242,385	1,250,740,507
Penjadian unit untuk dijual	11,010,798	-	-	11,010,798
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2010)	86,401,732	-	-	86,401,732
Pembatalan unit	(85,077,860)	-	-	(85,077,860)
Pergerakan dalam pengimbangan pengagihan	(538,179)	-	-	(538,179)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	-	61,808,006	7,720,237	69,528,243
Pada 30 Jun 2011	<u>1,112,460,200</u>	<u>108,642,419</u>	<u>110,962,622</u>	<u>1,332,065,241</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TEMPOH KEWANGAN ENAM BULAN BERAKHIR
30 JUN 2011

	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2011 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2010 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	281,476,713	230,878,725
Pembelian pelaburan	(313,767,651)	(220,792,288)
Faedah diterima	7,223,723	3,798,592
Dividen bersih diterima	15,270,120	12,622,548
Yuran pengurusan dibayar	(6,546,800)	(6,160,000)
Yuran pemegang amanah dibayar	(250,000)	(250,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	<u>(759,890)</u>	<u>(917,985)</u>
Tunai bersih (digunakan dalam)/dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	(17,353,785)	19,179,592
Pemulangan cukai	<u>-</u>	<u>10,189,834</u>
Tunai bersih (digunakan dalam)/dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>(17,353,785)</u>	<u>29,369,426</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	101,415,640	84,937,820
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(84,539,620)	(89,713,070)
Pengagihan kepada pemegang unit	<u>(89,877,000)</u>	<u>(81,520,400)</u>
Tunai bersih (digunakan dalam) aktiviti pembiayaan	<u>(73,000,980)</u>	<u>(86,295,650)</u>
PENGURANGAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI		
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH	(90,354,765)	(56,926,224)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH	<u>357,169,600</u>	<u>180,975,955</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	3,296	5,000
Deposit dengan institusi kewangan	266,811,539	124,044,731
	<u>266,814,835</u>	<u>124,049,731</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL
NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN
30 JUN 2011

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

SEKIM AMANAH SAHAM NASIONAL (berikutnya dirujuk sebagai “Unit Amanah”) ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Suratikatan bertarikh 14 April 1981, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad (“ASNB”), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam “Pelaburan Dibenarkan” seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 1 Suratikatan. “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 14 April 1981 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 23 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 hakmilik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah pada 30 Jun 2006.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 3 Ogos 2011.

2. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

Pendedahan kepada risiko ekuiti/pelaburan, risiko pasaran, kecairan/pembiayaan dana, kadar faedah dan kredit, timbul dalam perjalanan biasa urusan Unit Amanah. Unit Amanah mempunyai garis panduan dan polisi pelaburan yang diluluskan berserta kawalan dalaman yang menentukan strategi perniagaan keseluruhan bagi mengurus risiko-risiko ini bagi memaksimumkan pulangan dan mengekalkan modal pemegang unit, selari dengan objektif jangka panjang Unit Amanah.

Risiko Ekuiti/Pelaburan

Risiko ekuiti adalah pendedahan kepada perubahan nilai saham ekuiti atau aliran pendapatan yang datangnya daripada pemilikan ekuiti di dalam sebuah entiti yang diperbadankan.

2. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN (SAMB.)

Risiko Ekuiti/Pelaburan (Samb.)

Risiko pelaburan adalah risiko daripada pelaburan yang tidak dapat menyediakan kadar pulangan yang setara dengan tahap risikonya.

Pengurusan risiko ekuiti/pelaburan termasuk penelitian di dalam penapisan cadangan pelaburan menurut garis panduan dan prosedur pelaburan, komunikasi yang berterusan dan pengawasan yang teliti bagi prestasi syarikat-syarikat yang dilabur.

Risiko Pasaran

Pendedahan kepada risiko pasaran terhasil dari perjalanan biasa perniagaan Unit Amanah akibat ketidakpastian dalam harga pasaran instrumen kewangan yang dilaburkan.

Unit Amanah menguruskan risiko pasaran secara aktif melalui garis panduan dan polisi pelaburan yang disediakan dan juga strategi pengagihan portfolio aset dan pelbagaian. Unit Amanah tidak mengambil bahagian dalam sebarang aktiviti-aktiviti spekulatif.

Risiko Kecairan/Pembiayaan Dana

Risiko kecairan atau pembiayaan dana adalah risiko apabila Unit Amanah tidak mampu untuk memenuhi komitmen kewangan apabila ia perlu dijelaskan.

Unit Amanah menguruskan aliran tunai operasi bagi memastikan kesemua keperluan dananya dipenuhi. Sebahagian daripada kaedah pengurusan dananya, Unit Amanah mengekalkan tahap tunai dan pelaburan yang boleh ditukar kepada tunai yang mencukupi bagi memenuhi keperluan modal kerjanya.

Risiko Kadar Faedah

Risiko kadar faedah adalah risiko nilai instrumen kewangan Unit Amanah yang sensitif terhadap kadar faedah yang berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam kadar faedah pasaran.

Unit Amanah menguruskan risiko kadar faedah secara aktif dengan mengekalkan portfolio instrumen kewangan berdasarkan garis panduan dan polisi pelaburan, dan semakan yang kerap ke atas kadar faedah dan jangkaan pasaran.

2. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN (SAMB.)

Risiko Kredit

Risiko kredit ialah risiko dimana kegagalan dari pihak yang berurusanniaga untuk menunaikan kewajipan perdagangan yang muncul daripada perantara-perantara seperti broker saham dan institusi-institusi kewangan.

Unit Amanah menguruskan risiko kreditnya dengan penetapan polisi dan garis panduan bagi pelaburan dan had pendedahan pihak lain bagi mengurangkan konsentrasi risiko tersebut. Penilaian kredit dari semasa ke semasa dijalankan ke atas pihak-pihak tersebut.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Asas Penyediaan

Penyata kewangan ini telah disediakan mengikut piawaian kos sejarah, kecuali yang seperti mana dinyatakan didalam dasar-dasar perakaunan di bawah dan menurut Laporan Kewangan FRS 134 Interim dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia.

Unit Amanah adalah dikecualikan daripada mendedahkan kemungkinan kesan, jika ada, kepada penyata kewangan apabila penggunaan applikasi FRS 7 dan FRS 139 disebabkan pengecualian seperti yang terkandung dalam FRS 7 dan FRS 139.

(b) Perubahan dalam dasar-dasar perakaunan

Dasar-dasar perakaunan yang dipakai adalah konsisten dengan dasar-dasar perakaunan yang telah dipakai pada tahun lepas, kecuali adaptasi 'FRSs' yang baru dan telah diolah dan 'IC Interpretations' yang efektif untuk tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 2010. Selain daripada dasar-dasar perakaunan yang dibincangkan di bawah, lain-lain 'FRSs' yang baru dan telah diolah dan 'IC Interpretations' tidak memberi apa-apa impak yang signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(c) Dasar-Dasar Perakaunan yang diterbitkan tetapi masih tidak berkuatkuasa

FRS yang baru dan diolah semula dan 'IC Interpretation' yang telah diterbitkan tetapi masih belum dikuatkuasakan untuk tempoh tahun kewangan berakhir pada 30 Jun 2011 dijangka tidak mempunyai kesan yang signifikan kepada penyata kewangan pada permulaan aplikasinya.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMB.)

(d) Pelaburan

(i) Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga dan Sekuriti Modal Bercantum

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga dan sekuriti modal bercantum adalah sekuriti yang dibeli dan dipegang untuk pendapatan atau peningkatan nilai dan kebiasaannya dipegang hingga tarikh matang. Pelaburan ini dinyatakan pada nilai saksama.

Nilai saksama adalah ditentukan berdasarkan pada nilai saksama pada tarikh penyata aset dan liabiliti, dikeluarkan oleh Bond Pricing Agency Sdn Bhd, agensi bon yang didaftarkan dengan Suruhanjaya Sekuriti. Pertambahan atau pengurangan dalam nilai.

(ii) Skim Pelaburan Kolektif Tidak Disenaraikan

Pelaburan dalam skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan dinyatakan pada nilai saksama berdasarkan harga terakhir yang dikeluarkan. Pertambahan atau pengurangan di dalam nilai dibawa akan diiktiraf di dalam rizab pelaburan tidak ternyata.

(iii) Saham Disebut Harga, Waran dan Pelaburan Amanah Hartanah (“REITs”)

Pelaburan dalam saham disebut harga, waran dan REITs dinyatakan menurut harga pasaran, ditentukan pada asas agregat.

Nilai pasaran ditentukan berdasarkan harga terakhir yang disebut di Bursa Malaysia Securities Berhad (“Bursa Malaysia”) pada tarikh penyata aset dan liabiliti. Pertambahan atau pengurangan di dalam jumlah yang dibawa oleh saham disebut harga, waran dan REITs akan dicajkan ke rizab pelaburan tidak ternyata.

(iv) Instrumen Pasaran Kewangan

Pelaburan dalam kertas komersial dinyatakan menurut harga kos diselaraskan untuk pelunasan premium atau akreasi diskaun ke atas nilai par pada waktu perolehan, tolak sebarang kerugian rosot nilai yang kekal. Premium atau diskaun dilunaskan atau diakreasi ke atas baki jangkamasa sekuriti dari tarikh perolehan.

(v) Deposit dengan Institusi Kewangan

Deposit dengan institusi kewangan adalah dinyatakan pada kos.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMB.)

(e) Jumlah Terhutang daripada/(kepada) Broker Saham

Jumlah terhutang daripada/(kepada) broker saham dibawa pada nilai kontrak.

(f) Pendapatan Belum Terima

Pendapatan belum terima dinyatakan pada nilai saksama yang boleh diperolehi.

(g) Pelbagai Pemiutang

Pelbagai pemiutang dinyatakan pada nilai kos iaitu nilai ternyata yang akan dibayar di masa hadapan untuk pembelian dan perkhidmatan yang diterima.

(h) Modal Pemegang Unit

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati definisi instrument 'puttable' yang diklasifikasikan sebagai instrumen ekuiti mengikut pindaan FRS 132.

Pengimbangan pengagihan mewakili purata amaun yang boleh diagih yang termasuk dalam harga penjadian dan pembatalan unit. Amaun tersebut dipulangkan kepada pemegang unit sama ada melalui pengagihan dan/atau dipinda dengan sepatutnya apabila unit dibatalkan.

(i) Pengiktirafan Pendapatan

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

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

Pendapatan daripada sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, pelaburan dalam sekuriti modal bercantum, instrumen pasaran kewangan dan simpanan dengan institusi kewangan diambil kira mengikut asas akruan menggunakan kaedah kadar faedah keuntungan efektif.

(j) 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 dimana perubahan dalam nilai mempunyai risiko yang tidak ketara.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING (SAMB.)

(k) Instrumen Kewangan

Aset dan liabiliti kewangan di dalam penyata aset dan liabiliti, merangkumi sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga, sekuriti modal bercantum, skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan, saham disebut harga, instrumen pasaran kewangan, simpanan dengan institusi kewangan, penghutang dan pemiutang. Dasar-dasar perakaunan atas pengiktirafan dan ukuran bagi perkara-perkara tersebut dinyatakan dalam dasar perakaunan masing-masing.

Instrumen kewangan diklasifikasikan sebagai aset atau liabiliti berdasarkan butiran perjanjian kontrak. Faedah, manfaat, dividen, keuntungan dan kerugian berkaitan instrumen kewangan yang diklasifikasikan sebagai aset, dilaporkan sebagai pendapatan.

4. YURAN PENGURUSAN

Klausa 25(8) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.0% setahun daripada Nilai Aset Bersih (“NAB”) boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011 ialah 1.0% (enam bulan berakhir 30 Jun 2010: 1.0%) setahun daripada nilai aset bersih Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 25(7) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM500,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011 ialah RM250,000(enam bulan berakhir 30 Jun 2010: RM250,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

Unit Amanah telah diberikan pengecualian daripada cukai pendapatan oleh Menteri Kewangan mengikut bidangkuasa yang diberikan kepadanya di bawah Seksyen 127(3)(b) Akta Cukai Pendapatan, 1967, dari tahun taksiran 2006 hingga 2016.

6. CUKAI (SAMB.)

Tuntutan cukai merupakan cukai yang ditolak daripada punca atas pendapatan dividen yang diperolehi di Malaysia dan boleh dituntut daripada Lembaga Hasil Dalam Negeri.

Akta Cukai Pendapatan, 1967 telah dipinda pada 28 Disember 2007 bagi memperkenalkan sistem cukai korporat “single-tier” bermula dari tahun taksiran 2008. Menurut sistem cukai korporat “single-tier”, pengagihan dividen kepada pemegang-pemegang saham adalah dikecualikan daripada cukai.

Walaupun bagaimanapun, akan terdapat tempoh peralihan selama 6 tahun (tahun taksiran 2008 hingga 31 Disember 2013) bagi membolehkan syarikat-syarikat yang mana memenuhi syarat-syarat tertentu, untuk meneruskan pembayaran dividen mengikut sistem imputasi terhad (peralihan). Dividen-dividen dibayar dalam sistem imputasi terhad (peralihan) tertakluk kepada cukai ditangan pemegang-pemegang saham. Pemegang-pemegang saham boleh menuntut cukai yang ditolak daripada sumber pembayaran dividen sebagai kredit cukai.

Syarikat-syarikat yang tidak memenuhi syarat-syarat yang telah ditetapkan bagi membuat bayaran dividen mengikut sistem imputasi terhad (peralihan) diperlukan membuat bayaran dividen mengikut sistem cukai “single-tier”. Bermula dari 1 Januari 2014, semua syarikat perlu membayar dividen mengikut sistem cukai “single-tier”.

Jangkaan kesan terhadap Unit Amanah adalah seperti berikut:

Dalam tempoh peralihan, jika Unit Amanah menerima pendapatan dividen daripada syarikat-syarikat yang dilaburkan yang membayar dividen dalam sistem imputasi terhad (peralihan), Unit Amanah boleh terus membuat tuntutan bagi cukai yang ditolak daripada sumber sebagai tuntutan semula daripada Lembaga Hasil Dalam Negeri, dengan syarat Unit Amanah memenuhi syarat-syarat tertentu.

Walaupun bagaimanapun, tidak akan ada tuntutan cukai yang boleh dituntut oleh Unit Amanah jika dividen yang diterima melalui sistem cukai “single-tier” kerana dividen tersebut adalah dikecualikan daripada cukai dan maka dengan itu tiada cukai boleh ditolak daripada sumber pembayaran dividen.

7. SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN SEKURITI HUTANG TIDAK DISEBUT HARGA

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Nota Islam Jangka Sederhana	13,714,041	13,714,041
Tolak : Pelunasan premium terkumpul	(60,476)	(51,931)
	<u>13,653,565</u>	<u>13,662,110</u>
Lebihan rizab penilaian pelaburan	475,599	496,997
Nilai saksama	<u>14,129,164</u>	<u>14,159,107</u>
Sekuriti Hutang Swasta	-	5,012,350
Tolak : Pelunasan premium terkumpul	-	(11,895)
	-	5,000,455
Lebihan rizab penilaian pelaburan	-	3,545
Nilai saksama	<u>-</u>	<u>5,004,000</u>
Jumlah sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	<u>14,129,164</u>	<u>19,163,107</u>

Butir-butir sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 Jun 2011 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
Nota Islam Jangka Sederhana				
5.55% Binariang GSM Sdn Bhd				
27 Disember 2013	13,610,600	13,653,565	14,129,164	1.06
Jumlah	<u>13,610,600</u>	<u>13,653,565</u>	<u>14,129,164</u>	<u>1.06</u>

8. PELABURAN DALAM SEKURITI MODAL BERCANTUM

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Pada kos	50,000,000	50,000,000
Lebihan rizab penilaian pelaburan	4,935,000	4,475,000
Pada nilai saksama	<u>54,935,000</u>	<u>54,475,000</u>

Butir-butir pelaburan dalam sekuriti modal bercantum pada 30 Jun 2011 adalah seperti berikut :

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
6.85% Malayan Banking Berhad dan Cepak Mentari Bhd 27 Jun 2018	<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>54,935,000</u>	<u>4.12</u>

Pada 27 Jun 2008, Unit Amanah memiliki RM50 juta sekuriti modal dalam nilai nominal terdiri daripada Non-Cumulative Perpetual Capital Securities (NCPCS), yang dikeluarkan oleh Malayan Banking Berhad (Maybank) dan dicantum dengan Subordinated Notes (Sub-Notes), yang dikeluarkan oleh Cepak Mentari Berhad (CMB), subsidiari milik penuh Maybank (dikenali secara kolektif sebagai “Sekuriti Modal Bercantum”).

Setiap NCPCS dan Sub-Notes mempunyai kadar faedah tetap sebanyak 6.85% setahun. NCPCS boleh ditebus menurut pilihan Maybank pada tarikh pembayaran faedah ke-20 atau 10 tahun daripada tarikh pembelian Sub-Notes, tertakluk kepada syarat-syarat tebus yang perlu dipenuhi. Sub-Notes boleh ditebus menurut pilihan CMB pada tarikh pembayaran faedah, dan tidak boleh lebih awal daripada berlakunya ‘assignment events’ (‘events’ dinyatakan dalam terma Sekuriti Modal Bercantum), tertakluk kepada syarat-syarat tebus yang perlu dipenuhi.

9. SKIM PELABURAN KOLEKTIF TIDAK DISENARAIKAN

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Tabung Tertutup		
Pada kos	10,000,000	10,000,000
Lebihan nilaian semula pelaburan	1,242,000	950,000
Pada nilai saksama	<u>11,242,000</u>	<u>10,950,000</u>

Butir-butir skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 Jun 2011 adalah seperti berikut :

Tabung	Unit RM	Kos RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset	
			Nilai Saksama RM	Bersih pada 30.06.2011 %
PNB Structured Investment Fund	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>11,242,000</u>	<u>0.84</u>

10. PELABURAN DISEBUT HARGA

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Pada Kos:		
Saham biasa	839,512,444	757,405,527
REITs	18,779,190	16,860,884
	<u>858,291,634</u>	<u>774,266,411</u>
Pada Nilai Pasaran:		
Saham biasa	941,501,811	852,440,083
REITs	21,099,846	19,143,171
	<u>962,601,657</u>	<u>871,583,254</u>

10. PELABURAN DISEBUT HARGA (SAMB.)

Jumlah pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2011 adalah seperti berikut :

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Pasaran RM	Nilai Pasaran atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
Pembinaan Gamuda Berhad	3,099,100	11,066,512	11,931,535	0.90
IJM Corporation Berhad	4,366,200	25,321,001	28,161,990	2.11
Sunway Holdings Holding	5,000,000	7,275,000	13,600,000	1.02
WCT Berhad	6,688,000	20,043,061	20,665,920	1.55
	<u>19,153,300</u>	<u>63,705,574</u>	<u>74,359,445</u>	<u>5.58</u>

Barangan Pengguna

Malaysia Sugar Manufacturing Malaysia Berhad	348,100	1,218,350	1,646,513	0.12
UMW Holdings Berhad	3,000,000	15,807,376	21,660,000	1.63
	<u>3,348,100</u>	<u>17,025,726</u>	<u>23,306,513</u>	<u>1.75</u>

Kewangan

CIMB Group Holdings Berhad	5,950,500	49,108,049	53,137,965	3.99
Malayan Banking Berhad	14,683,669	101,665,547	131,272,001	9.85
MNRB Holdings Berhad	2,250,000	6,240,673	6,367,500	0.48
Public Bank Berhad-Asing	2,000,000	25,026,200	26,520,000	1.99
Public Bank Berhad	2,014,705	20,409,023	26,795,577	2.01
RHB Capital Berhad	507,589	4,119,660	4,649,515	0.35
	<u>27,406,463</u>	<u>206,569,152</u>	<u>248,742,558</u>	<u>18.67</u>

Barangan Industri

Petronas Chemical Group Berhad	740,000	5,226,332	5,246,600	0.39
-----------------------------------	---------	-----------	-----------	------

10. PELABURAN DISEBUT HARGA (SAMB.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Pasaran RM	Nilai Pasaran atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
Barangan Industri				
Petronas Gas Berhad	3,250,000	34,167,875	42,965,000	3.23
Shell Refining Company (Federation of Malaya) Berhad	1,066,400	11,385,771	11,175,872	0.84
	<u>5,056,400</u>	<u>50,779,978</u>	<u>59,387,472</u>	<u>4.46</u>
Infrastruktur				
YTL Power International Berhad	5,000,000	10,962,047	11,000,000	0.83
	<u>5,000,000</u>	<u>10,962,047</u>	<u>11,000,000</u>	<u>0.83</u>
Perladangan				
Hap Seng Plantations Holdings Berhad	770,000	2,082,996	2,086,700	0.16
IOI Corporation Berhad	12,000,000	65,218,826	63,600,000	4.77
Kulim (M) Berhad	5,341,300	18,005,041	18,961,615	1.42
	<u>18,111,300</u>	<u>85,306,864</u>	<u>84,648,315</u>	<u>6.35</u>
Hartanah				
IJM Land	5,323,800	15,085,190	15,119,592	1.14
KLCC Property Holdings Berhad	4,045,800	13,734,830	13,553,430	1.02
SP Setia Berhad	1,828,500	7,066,957	7,643,130	0.57
UOA Development Berhad	3,521,000	9,154,600	7,992,670	0.60
	<u>14,719,100</u>	<u>45,041,577</u>	<u>44,308,822</u>	<u>3.33</u>

10. PELABURAN DISEBUT HARGA (SAMB.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Pasaran RM	Nilai Pasaran atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
Perdagangan & Perkhidmatan				
AirAsia Berhad	1,500,000	4,279,406	5,280,000	0.40
Axiata Group Berhad	8,025,400	31,105,343	40,207,254	3.02
Bintulu Port Holdings Berhad	1,547,900	9,304,886	10,355,451	0.78
Dialog Group Berhad	4,000,000	7,661,798	11,040,000	0.83
Kencana Petroleum Berhad	6,032,800	15,730,080	16,952,168	1.27
Malaysia Airlines System Berhad-RCPS (Exp:30.10.2012)	1,196,667	1,196,667	1,059,050	0.08
Maxis Berhad	5,000,000	25,722,368	27,400,000	2.06
MBM Resources Berhad	3,293,300	10,365,568	10,604,426	0.80
Malaysia Marine and Heavy Engineering Holdings Berhad	1,295,000	4,921,000	10,787,350	0.81
MISC Berhad	1,798,680	16,788,743	13,220,298	0.99
MMC Corporation Berhad	5,087,200	13,173,804	14,345,904	1.08
Plus Expressways Berhad	4,000,000	13,315,088	18,080,000	1.36
Sapuracrest Petroleum Berhad	2,000,900	8,165,596	8,403,780	0.63
Sime Darby Berhad	11,000,000	90,054,802	101,530,000	7.62
Shin Yang Shipping Corporation Berhad	3,000,000	3,300,000	1,890,000	0.14
Tenaga Nasional Berhad	10,747,000	76,675,003	72,757,190	5.46

10. PELABURAN DISEBUT HARGA (SAMB.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Pasaran RM	Nilai Pasaran atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2011 %
Telekom Malaysia Berhad	8,059,700	28,361,376	31,835,815	2.39
	<u>77,584,547</u>	<u>360,121,526</u>	<u>395,748,686</u>	<u>29.71</u>
Jumlah saham disebut harga	<u>170,379,210</u>	<u>839,512,444</u>	<u>941,501,811</u>	<u>70.68</u>
REIT'S				
Al-'Aqar KPJ Reit	5,000,700	5,762,783	5,900,826	0.44
CapitalMalls Malaysia Trust	5,518,500	5,723,652	6,842,940	0.51
Sunway Real Estate Investment Trust	7,528,000	7,292,755	8,356,080	0.63
	<u>18,047,200</u>	<u>18,779,190</u>	<u>21,099,846</u>	<u>1.58</u>
Jumlah pelaburan disebut harga	<u>188,426,410</u>	<u>858,291,633</u>	<u>962,601,657</u>	<u>72.26</u>

11. INSTRUMEN PASARAN KEWANGAN

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Kertas Komersial Islam		
Bank-bank berlesen	1,965,863	1,967,633
Lain-lain institusi kewangan	982,932	2,951,449
Tambah: Akreasi diskaun terkumpul	16,110	27,575
	<u>2,964,904</u>	<u>4,946,657</u>
Jumlah kertas komersial	<u>2,964,904</u>	<u>4,946,657</u>

Purata wajaran kadar faedah efektif ("PWKFE") tahunan dan purata kematangan bagi instrumen pasaran kewangan pada tarikh penyata posisi kewangan adalah seperti berikut:

11. INSTRUMEN PASARAN KEWANGAN (SAMB.)

	PWKFE (% p.a.)		Purata Kematangan (Hari)	
	30.06.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010
Bank-bank berlesen	3.50	3.30	123	119
Lain-lain institusi kewangan	<u>3.50</u>	<u>3.30</u>	<u>123</u>	<u>119</u>

12. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Pada kos:		
Bank-bank berlesen	233,790,470	327,371,005
Lain-lain institusi kewangan	33,021,069	29,793,595
	<u>266,811,539</u>	<u>357,164,600</u>

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

Kematangan (Hari) 31.12.2010	PWKFE (% p.a.)		Purata 30.06.2011	
	30.06.2011	31.12.2010		
Bank-bank berlesen	3.27	3.10	25	34
Lain-lain institusi kewangan	<u>3.38</u>	<u>3.04</u>	<u>37</u>	<u>30</u>

13. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Dividen	1,457,336	2,727,550
Pendapatan faedah	635,270	1,251,941
Lain-lain	2,704,098	451,318
	<u>4,796,704</u>	<u>4,430,809</u>

13. PENDAPATAN BELUM DITERIMA (SAMB.)

Pada 30 Jun 2011, di dalam lain-lain pendapatan diterima, terdapat RM 451,318 yang mewakili 5% jumlah pembelian yang dipersetujui di dalam Akaun Escrow, untuk pelupusan pelaburan. Termasuk di dalam lain-lain pendapatan diterima pada 30 Jun 2011 langganannya tawaran awam permulaan Eversendai Corporation Berhad berjumlah RM2,252,780, yang mana telah tersenarai pada 1 Julai 2011.

14. JUMLAH EKUITI

Komponen-komponen jumlah ekuiti pada tarikh penyata posisi kewangan adalah seperti berikut:

	Nota	30.06.2011 RM	31.12.2010 RM
Unit dalam edaran	15	1,112,460,200	1,100,663,709
Pendapatan belum diagihkan		108,642,419	46,834,413
Lebihan nilaian semula pelaburan		110,962,623	103,242,385
		<u>1,332,065,242</u>	<u>1,250,740,507</u>

15. UNIT DALAM EDARAN

	30.06.2011 Unit	31.12.2010 Unit
Unit yang dibenarkan	<u>2,500,000,000</u>	<u>2,500,000,000</u>

	30.06.2011		31.12.2010	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh tahun	<u>1,497,950,000</u>	<u>1,100,663,709</u>	<u>1,567,700,000</u>	<u>1,159,299,529</u>
Penjadian unit untuk jualan	13,600,000	11,010,798	20,350,000	15,945,479
Penjadian unit untuk pengagihan semula pelaburan	<u>107,500,000</u>	<u>86,401,732</u>	<u>107,900,000</u>	<u>78,683,072</u>
	121,100,000	97,412,530	128,250,000	94,628,551
Pembatalan unit	<u>(105,150,000)</u>	<u>(85,077,860)</u>	<u>(198,000,000)</u>	<u>(147,734,504)</u>
	<u>15,950,000</u>	<u>12,334,670</u>	<u>(69,750,000)</u>	<u>(53,105,953)</u>

15. UNIT DALAM EDARAN (SAMB.)

	30.06.2011		31.12.2010	
	Unit	RM	Unit	RM
Pengimbangan pengagihan				
- bagi tempoh/tahun	-	(538,179)	-	(5,529,867)
Pada akhir tempoh/tahun	<u>1,513,900,000</u>	<u>1,112,460,200</u>	<u>1,497,950,000</u>	<u>1,100,663,709</u>

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 Jun 2011, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2011, PNB secara sah memegang 631,589 (31 Disember 2010: 578,262) unit, merangkumi 0.04% (31 Disember 2010: 0.04%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

16. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/BROKER/DEALER

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

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM'000	%	RM'000	%
Public Bank Berhad *	227,507,183	10.81	-	-
Malayan Banking Berhad *	166,857,647	7.93	-	-
RHB Bank Berhad **	159,500,000	7.58	-	-
Maybank Investment Bank Berhad **	149,867,951	7.12	252,073	24.40
Bank Islam Malaysia Berhad*	137,278,975	6.52	-	-
AmIslamic Bank Berhad **	100,258,899	4.76	-	-
MIDF Amanah Investment Bank Berhad**	95,080,386	4.52	154,026	14.91
Bank Kerjasama Rakyat Malaysia Berhad	94,208,300	4.48	-	-

16. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/BROKER/DEALER (SAMB.)

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM'000	%	RM'000	%
CIMB				
Bank Berhad **	87,365,863	4.15	-	-
Bank Muamalat Berhad	70,871,044	3.37	-	-
Others	816,089,025	38.76	627,067	60.69
	<u>2,104,885,272</u>	<u>100.00</u>	<u>1,033,166</u>	<u>100.00</u>

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

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

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

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

17. PUSING GANTI PORTFOLIO

	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2011	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2010
Pusing Ganti Portfolio (PGP)	<u>0.22 kali</u>	<u>0.16 kali</u>

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

18. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2011	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2010
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP)	<u>0.65 %</u>	<u>0.65 %</u>

18. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN (SAMB.)

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

19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENZAHIRAN BERKAITAN

Nilai Saksama

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

- (i) **Tunai dan Persamaan Tunai, Instrumen Pasaran Kewangan, Jumlah Terhutang daripada/(kepada) Broker Saham, Tuntutan Cukai, Peruntukan Pengagihan, dan Pendapatan Belum Diterima.**

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

- (ii) **Pelaburan di Sebut Harga**

Nilai saksama saham disebut harga, waran dan REITs ditentukan berdasarkan harga terakhir yang disebut di Bursa Malaysia pada tarikh penyata posisi kewangan.

- (iii) **Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga dan Sekuriti Modal Bercantum**

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

- (iv) **Skim Pelaburan Kolektif Tidak Disenaraikan.**

Nilai saksama saham tidak disebut harga ditentukan berdasarkan harga tawaran dan kos transaksi Tawaran Awam Permulaan.

- (v) **Skim Pelaburan Kolektif Tidak Disenaraikan.**

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

20. LAPORAN BERSEGMENT

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

Kesemua pelaburan Unit Amanah adalah di dalam Malaysia.

Analisa pendapatan mengikut jenis pelaburan

	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2011 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.06.2010 RM
Pendapatan		
Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	1,713,310	1,698,424
Skim pelaburan kolektif disenaraikan	366,956	525,679
Pelaburan disebut harga	63,737,615	51,060,421
Instrumen pasaran kewangan	166,915	115,987
Deposit dengan institusi kewangan	4,339,404	1,528,454
Jumlah Pendapatan	<u>70,324,200</u>	<u>54,928,965</u>

21. MATA WANG

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

ALAMAT PEJABAT-PEJABAT ASNB

KUALA LUMPUR*

ASNB Kaunter Utama
Tingkat 1, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 Kuala Lumpur
Tel: 03-2050 5500
Fax: 03-2161 8852

PUTRAJAYA*

Amanah Saham Nasional Bhd
Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya
Persiaran Perdana, Presint 3
62675 Putrajaya
Selangor
Tel : 03-8890 4880
Fax : 03-8890 4890

PERLIS*

Amanah Saham Nasional Bhd
Lot 7, Jalan Indera Kayangan
01000 Kangar
Perlis
Tel: 04- 978 1110/978 1111/977 5702
Fax: 04-976 0800

NEGERI SEMBILAN*

Amanah Saham Nasional Bhd
36, Jalan Tunku Hassan
70000 Seremban
Negeri Sembilan
Tel: 06-762 6239/763 8546/761 8451
Fax: 06-763 3384

PAHANG*

Amanah Saham Nasional Bhd
73, Tingkat Bawah
Jalan Tun Ismail
25000 Kuantan
Pahang
Tel: 09-517 8340/517 8341
Fax: 09-513 6694

MELAKA*

Amanah Saham Nasional Bhd
No. 12 & 13
Kompleks Perniagaan Al Azim
Jalan KPAA 1, Bukit Baru
75150 Melaka
Tel: 06-282 7361/284 0690
Fax: 06-283 9940

SELANGOR*

Amanah Saham Nasional Bhd
Lot 2-1 & 2-2
Pusat Dagangan UMNO Shah Alam
Persiaran Damai Seksyen 11
40000 Shah Alam
Selangor
Tel: 03-5512 1366/5510 3155
Fax: 03-5513 7155

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 7, Jalan Medan Niaga 2
Medan Niaga, Kuala Selangor
45000 Kuala Selangor
Tel: 03-3281 3121
Fax: 03-3281 3221

KEDAH*

Amanah Saham Nasional Bhd
27, Kompleks Shahab Perdana
Jalan Sultanah Sambungan
65200 Alor Setar
Kedah
Tel: 04-731 0770/731 1012/733 4603
Fax: 04-731 4140

JOHOR*

Amanah Saham Nasional Bhd
49, Bangunan Tabung Haji, Jalan
Segget 80000 Johor Bahru
Tel: 07-224 0077/227 2277
Fax: 07-223 2533

ALAMAT PEJABAT-PEJABAT ASNB

TERENGGANU*

Amanah Saham Nasional Bhd
No 15, Jalan Batas Baru
20300 Kuala Terengganu
Terengganu
Tel: 09-630 1500/630 1501
Fax: 09-630 1506

PULAU PINANG*

Amanah Saham Nasional Bhd
No. 2777, Jalan Chain Ferry
Taman Inderawasih
13600 Perai
Pulau Pinang
Tel: 04-399 4378/399 4381
Fax: 04-399 4404

Amanah Saham Nasional Berhad*

A-12A-1
Lorong Bayan Indah 4
11900 Bayan Lepas
Pulau Pinang
Tel: 04-640 6522/640 6523
Fax: 04-640 6520

PERAK*

Amanah Saham Nasional Bhd
No.8 & 8A, Persiaran Greentown 1
Greentown Business Centre
30450 Ipoh
Perak
Tel: 05-255 5500/255 5505
Fax: 05-255 5506

Amanah Saham Nasional Berhad

No. 273, Jalan Intan 12
Bandar Baru Teluk Intan
36000 Teluk Intan
Perak
Tel: 05-621 5153/621 5163
Fax: 05-621 5150

KELANTAN*

Amanah Saham Nasional Bhd
2983-V, Jalan Parit Dalam
15000 Kota Bharu
Kelantan
Tel: 09-741 9900/741 9909
Fax: 09-744 6663

SABAH*

Amanah Saham Nasional Bhd*
Tkt Bawah & 1, Blok G Lot 55
Asiacity Phase 1B
Peti Surat 12149
88000 Kota Kinabalu
Sabah
Tel: 088-257 725/241 011
Fax: 088-218 814

Amanah Saham Nasional Bhd

TB 4287 & TB 4280
Tkt Bawah & 1 Town Ext II
Jalan Masjid Kompleks Fajar
91000 Tawau
Sabah
Tel: 089-779 389/779 390/779 391
Fax: 089-776 600

Amanah Saham Nasional Bhd*

Lot 15, Tingkat Bawah
Bandar Pasaraya Fasa 1
90000 Sandakan, Sabah
Tel: 089-210486/223530
Fax: 089-210597

ALAMAT PEJABAT-PEJABAT ASNB

SARAWAK*

Amanah Saham Nasional Bhd*

Tingkat Bawah & 1

Lot 335 Seksyen 9 KTLD

Jalan Rubber

93400 Kuching

Sarawak

Tel: 082-250 389/410 210

Fax: 082-250 313

Amanah Saham Nasional Bhd*

Lot 886 & 887, Block 9

MCLD Miri Waterfront

Commercial Centre

98000 Miri

Sarawak

Tel: 085-423 746/419 984

Fax: 085-423 384

Amanah Saham Nasional Bhd*

4C, Ground Floor

Lot 832 Jalan Sabu

95000 Sri Aman

Sarawak

Tel: 083-321 742

Fax: 083-323 233

Amanah Saham Nasional Bhd*

Lot 1007 & 1008

Jalan Kampung Nyabor

96000 Sibul

Sarawak

Tel: 084-314 967

Fax: 084-322 497

Nota: * Pejabat ASNB Beroperasi Penuh

Pihak ASNB kini dalam proses menaiktaraf sistem ASNB di mana butir peribadi pemegang unit akan disatukan bagi semua unit amanah yang telah didaftarkan. Kami memohon kerjasama tuan/puan untuk mengemaskini maklumat-maklumat dibawah bagi melancarkan inisiatif ini. ☞

BORANG KEMASKINI MAKLUMAT PEMEGANG UNIT

1. Jenis Akaun Dewasa Remaja/Bijak

2. Maklumat Pemegang Unit

Nama :

No. Ahli: _____ No. K/P: _____

No. Telefon: (Pejabat) _____ (Rumah) _____ (Bimbit) _____

E-mel :

*Nama Bank: _____ *No akaun: _____

* Tuan/Puan adalah diminta menghantar bersama salinan buku akaun simpanan atau penyata akaun semasa sebagai pengesahan akaun pemegang unit.

3. Permohonan Pertukaran

Alamat Surat-menyurat : _____

Poskod : _____ Bandar/Negeri : _____

Pekerjaan : _____

PENGESAHAN PEMEGANG UNIT

Dengan ini saya mengesahkan bahawa butir-butir yang telah diberikan adalah benar. Saya membenarkan pihak ASNB mengemaskini semua butiran tersebut bagi semua unit amanah saya yang telah berdaftar dengan pihak ASNB.

Tandatangan Pemohon/Tandatangan

Penjaga Berdaftar

Tarikh

Sila hantarkan ke pejabat ASNB yang berhampiran atau ke:

JABATAN PERHUBUNGAN PELANGGAN DAN EJEN
UG, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 Kuala Lumpur
Tel: 03 - 2057 3000 / 03 - 2057 3111 Faks: 03 - 2050 5220
E-mel: asnbcare@pnb.com.my

UNTUK KEGUNAAN ASNB SAHAJA

Diterima Olah :

Nama :

Tarikh :

Disahkan Oleh :

Nama :

Tarikh :

MAKLUMAT KORPORAT



Permodalan Nasional Berhad
(38218-X)



Amanah Saham Nasional Berhad
(17457-M)
Anak syarikat milik penuh PNB

PENGURUS

Amanah Saham Nasional Berhad (47457-V)
Anak syarikat milik penuh:
Permodalan Nasional Berhad (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 4, Balai PNB,
201-A, Jalan Tun Razak,
50400 Kuala Lumpur
Tel: 03-2050 5500

LEMBAGA PENGARAH

Tun Ahmad Sarji bin Abdul Hamid (Pengerusi)
Tan Sri Dato' Sri Hamad Kama Piah bin Che Othman
Tan Sri Dato' Dr. Wan Mohd. Zahid bin Mohd. Noordin
Tan Sri Dato' Md. Desa bin Pachi
Tan Sri Ainum binti Mohamed Saaid
Dato' Idris bin Kechot

PRESIDEN DAN KETUA EKSEKUTIF KUMPULAN

Tan Sri Dato' Sri Hamad Kama Piah bin Che Othman

PENGARAH EKSEKUTIF

Dato' Idris bin Kechot

SETIAUSAHA SYARIKAT

Puan Adibah Khairiah binti Ismail @ Daud
(MIA 13755)

PEGAWAI KANAN PEMATUHAN

Encik Paisol bin Ahmad

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

JURUAUDIT

Tetuan Hanafiah Raslan & Mohamad

BANK

Malayan Banking Berhad
CIMB Bank Berhad

PEGUAMBELA & PEGUAMCARA

Tetuan Zain & Co.
Tetuan Zainal Abidin & Co.
Tetuan Marzuki Spawi & Co. (Sabah)
Tetuan Hamzah & Ong Advocates (Sarawak)

EJEN

Malayan Banking Berhad
CIMB Bank Berhad
RHB Bank Berhad
Pos Malaysia Berhad