

LAPORAN TAHUNAN | ASNB



ASN

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2021



NOTIS KEPADA PEMEGANG UNIT

Pemegang Unit Amanah Yang Dihormati,

PENERBITAN PROSPEKTUS INDUK TAMBAHAN PERTAMA BERTARikh 20 OKTOBER 2021

Notis ini adalah untuk memaklumkan kepada anda bahawa Prospektus Induk bertarikh 1 Februari 2020 (PI) telah dikemaskini melalui Prospektus Induk Tambahan Pertama yang bertarikh 20 Oktober 2021 (PITP). Kemaskini yang dilakukan di dalam PI adalah seperti berikut:

- 1) Penambahan definisi tentang Bursa Malaysia, Tempoh Bertenang, dan "Electronic Know Your Customer" (e-KYC) di bawah "Glosari Terma/Singkatan";
- 2) Kemaskini pernyataan prestasi penanda aras di bawah "Informasi Tabung";
- 3) Pembetulan berkenaan had penumpuan pelaburan bagi Tabung di bawah naungan ASN Umbrella, untuk ASN Imbang 2, ASN Equity 3 dan ASN Sara 1 di bawah "Maklumat Tabung";
- 4) Kemaskini tentang pendedahan risiko pandemik di bawah "Risiko Force Majeure" berkenaan "Risiko Am";
- 5) Pindaan ke atas ilustrasi Harga Tunggal untuk ASN, ASN Equity 2, ASN Equity 3, ASN Equity 5, ASN Imbang 1, ASN Imbang 2, ASN Sara 2 di bawah "Polisi Harga Tunggal";
- 6) Penambahan berkenaan keperluan had maksimum untuk badan korporat atau badan bukan korporat di Malaysia atau institusi bagi Tabung ASB dan ASB 2 untuk tujuan wakaf di bawah "Butir-butir Transaksi".
- 7) Penerangan mengenai proses e-KYC yang baru diperkenalkan iaitu proses untuk mengenal pasti dan mengesahkan identiti Pemegang Unit ASNB yang berpotensi secara elektronik di bawah Polisi dan Prosedur Pencegahan Pengubahan Wang Haram;
- 8) Penyataan semula berkenaan tempoh bertenang untuk kejelasan dan pemahaman yang lebih baik kepada Pemegang Unit di bawah "Informasi Tambahan";
- 9) Senarai surat ikatan tambahan yang telah dikemas kini di bawah "senarai surat ikatan yang dimeterai antara Pengurus dan Pemegang Amanah";
- 10) Maklumat mengenai pelantikan baharu Tun Arifin bin Zakaria dan Encik Ahmad Zulqarnain bin Che On sebagai Ahli Lembaga Pengarah ASNB di bawah "Latar belakang Pengurus";
- 11) Permohonan yang diluluskan mengenai pengecualian dan variasi yang diberikan oleh Suruhanjaya Sekuriti untuk Dana Harga Tetap, melalui suratnya yang bertarikh 16 Ogos 2021 di bawah "Kelulusan dan Syarat";
- 12) Pemansuhan pernyataan berkenaan "Transaksi Pihak Berkaitan/Konflik Kepentingan" di bawah "Konflik Kepentingan";
- 13) Maklumat berhubung Tetuan Ernst & Young PLT di bawah "Deklarasi Konflik Kepentingan";
- 14) Maklumat berhubung dengan Pengecualian Cukai untuk ASN Equity 5 dan ASN Sara 2 di bawah "Percuaian Tabung"; dan
- 15) Kemaskini senarai ejen ASNB.

Notis ini adalah untuk pemberitahuan sahaja dan tidak memerlukan tindakan susulan anda. Kami memberi jaminan bahawa pindaan ini tidak akan menjelaskan kepentingan anda sebagai Pemegang Unit, dan objektif serta strategi pelaburan tabung unit amanah juga kekal sama. PITP ini boleh diperolehi di laman sesawang ASNB di www.asnb.com.my. Jika anda mempunyai sebarang pertanyaan mengenai notis ini, sila hubungi pusat panggilan ASNB di 03-7730 8899 atau e-mel kami di asnbcare@pnb.com.my.

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	8
4. PENYATA PENGURUS	13
5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH	14
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN	15
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2021	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2021	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Disember 2021	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2021	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2021	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Disember 2021	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASNB	58

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



Pemegang-pemegang unit ASN yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

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

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

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

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

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

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

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2021, seramai 1,213,161 individu telah menyertai ASN. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	1,188,369	97.95	275,303,897.07	15.69
5,001 hingga 10,000	8,505	0.70	60,754,304.00	3.46
10,001 hingga 50,000	10,751	0.89	240,132,996.59	13.69
50,001 hingga 500,000	5,102	0.42	746,798,668.78	42.56
500,001 dan ke atas	434	0.04	431,550,572.17	24.60
JUMLAH	1,213,161	100.00	1,754,540,438.61	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

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

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember (%)		
	2021	2020	2019
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan Komunikasi	5.23	7.85	7.62
Barangan Bukan Asasi Pengguna	8.13	3.82	4.84
Barangan Asasi Pengguna	3.75	7.57	6.81
Tenaga	2.76	2.00	7.79
Kewangan	25.52	24.80	25.23
Penjagaan Kesihatan	3.61	2.25	7.56
Perindustrian	7.57	11.40	8.67
Teknologi Maklumat	17.00	10.91	4.93
Bahan Asas	6.65	7.13	3.20
Hartanah	2.36	2.47	2.90
Utiliti	5.56	7.06	10.29
Jumlah	88.14	87.26	89.84
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan di dalam Dana Didagangkan Bursa (ETF)	0.37	1.19	-
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	2.93	5.27	8.83
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	8.56	6.28	1.33
Jumlah	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

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

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan diikir berbanduan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2020 adalah tidak ketara.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan diikir berbanduan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2020 adalah tidak ketara.
3. Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. Jumlah Pulangan (%): $\left[\left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021, ASN telah memperuntukkan sejumlah RM28,073,120 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 1.60 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN adalah seperti berikut:

	Pada 31 Disember 2021		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	0.55	1.18	2.21
Penanda Aras (%) ²	-2.96	-0.40	0.42

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

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

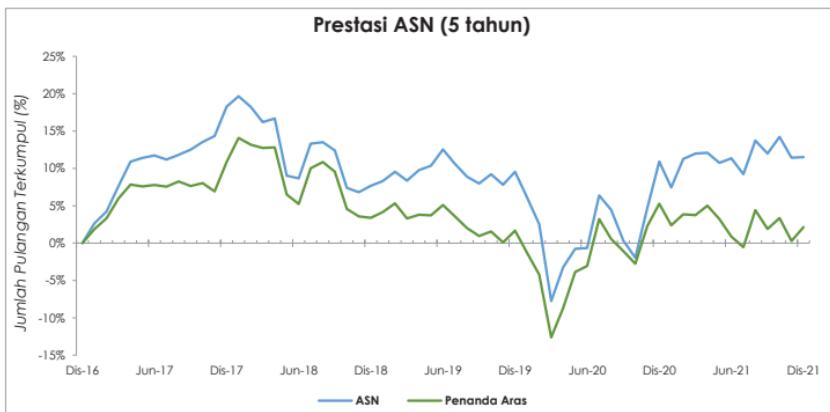
Prestasi bagi ASN berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

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

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

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

2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak -4.56% daripada RM1.12 bilion kepada RM1.07 bilion bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021. NAB seunit turut mencatatkan penurunan sebanyak -2.03% daripada RM0.6204 kepada RM0.6078 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

2.9 DAGANGAN SILANG

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

2.10 KOMISEN RINGAN

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

3. LAPORAN PENGURUS

3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF

ASN telah berupaya mencapai objektif pelaburan menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam surat ikatan ASN. ASN boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran. ASN juga dibenarkan oleh Suruhanjaya Sekuriti untuk membuat pelaburan asing. Namun begitu, pelaburan tersebut adalah bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan matawang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Strategi pelaburan ASN bagi tahun kewangan berakhir Disember 2021 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset ekuiti yang aktif dan mampu memberi pulangan kompetitif, dalam keadaan pasaran saham yang tidak menentu.

Perumpukan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif ASN tercapai. Sepanjang tahun kewangan 2021 purata pengagihan aset adalah lebih kepada ekuiti dengan purata pegangan 87% ekuiti : 13% sekuriti pendapatan tetap dan tunai, berbanding penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Pegangan lebih tinggi dalam ekuiti berbanding penanda aras ini telah dilakukan demi memastikan ASN mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

i. Ekuiti

Pada tahun kewangan ini, pelaburan ekuiti domestik untuk ASN telah dilaksanakan dalam suasana pasaran dan ekonomi yang kembali terkesan akibat penularan semula wabak COVID-19 dan penguatkuasaan semula Perintah Kawalan Pergerakan (PKP) 3.0 di Malaysia. Pegangan tertumpu kepada sektor-sektor yang kurang terkesan daripada penutupan sementara ekonomi, namun terus mendapat manfaat daripada permintaan luaran seperti sektor bahan asas dan teknologi. Ekoran impak positif susulan pembukaan ekonomi secara berperingkat sejak dengan perkembangan program vaksinasi COVID-19 di Malaysia dengan kadar vaksinasi populasi dewasa hampir 100%, ASN telah beralih kepada sektor-sektor yang dijangkakan akan mendapat manfaat daripada pembukaan semula ekonomi seperti kewangan, kepenggunaan serta

hartanah, selari dengan strategi ASN yang bersifat dinamik. Pemilihan saham bagi ASN adalah berdasarkan analisis asas yang kukuh.

ASN juga turut melabur di pasaran-pasaran utama dunia seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah serta pasaran utama Asia seperti China dan Jepun dalam usaha mempelbagaikan pelaburan demi menjana pulangan yang lebih kompetitif. Pelaburan tertfumpu kepada sektor Teknologi seperti semikonduktor, perisian komputer serta perisian atas talian yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh, selari dengan peningkatan permintaan di serata dunia. Sektor teknologi juga terus mendapat manfaat melalui permintaan kukuh untuk barang-barang semikonduktor yang didorong oleh permintaan yang tinggi daripada pelbagai sektor seperti automotif, telefon pintar serta pusat penyimpanan data. Di samping itu, pelaburan turut dilakukan dalam sektor-sektor yang menerima manfaat daripada pembukaan semula ekonomi global pasca COVID-19. Pegangan tertfumpu kepada sektor-sektor seperti sektor kepenggunaan bukan asas, sektor bahan mentah serta sektor perindustrian.

Pengurusan pelaburan ASN telah dijalankan secara aktif merangkumi strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik dan putaran modal dari satu sektor kepada sektor yang lain untuk menjana keuntungan serta meningkatkan prestasi ASN.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Pada tahun kewangan ini, ASN telah menjual beberapa pegangan di dalam sekuriti berpendapatan tetap, dengan mengambil keuntungan ke atas sebahagian pegangan sekuriti berpendapatan tetap ekoran paras harga yang menarik serta bersesuaian dengan profil dana pelaburan. Pelaburan ASN dalam pasaran wang pula memastikan ASN memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif.

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021, pasaran saham antarabangsa telah mencatatkan prestasi yang memberangsangkan disebabkan oleh pembukaan semula ekonomi negara-negara utama dunia, hasil kemajuan program vaksinasi bagi menangani penularan COVID-19. Pembukaan ekonomi ini turut mendapat manfaat dari pelancaran pakej fiskal sebagai pemangkin pertumbuhan ekonomi di Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah, di samping dasar monetari yang longgar. Indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI All-Country World Islamic Index (MSCI ACWII) telah mencatatkan pertumbuhan sebanyak +16.0%, dan Amerika Syarikat (S&P 500) mencatatkan pertumbuhan tertinggi sebanyak +26.9%, diikuti oleh Taiwan (TAIEX) +23.7%, Kesatuan Eropah (STOXX 600) sebanyak 22.2%, Australia (ASX 200) sebanyak +13.0%, dan juga Korea Selatan (KOSPI) sebanyak +3.6%, sepanjang tahun kewangan.

Di rantau ASEAN, pergerakan indeks pasaran bercampur, bergantung pada keadaan penularan semula wabak COVID-19 di negara masing-masing. Thailand (SET) mencatatkan pulangan tertinggi sebanyak +14.4%, diikuti Indonesia (JCI) +10.1% dan Singapura (STI) +9.8%, manakala Filipina (PSEI) mencatatkan penurunan sebanyak -0.2% dan Malaysia (FBM KLCI) -3.7%.

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021, penurunan FBM KLCI sebanyak -3.7% untuk ditutup pada 1,567.53 mata berbanding 1,627.21 mata pada 31 Disember 2020. Pada permulaan tahun, sentimen pasaran saham adalah mencabar berikutan sektor ekonomi terjejas akibat daripada langkah-langkah pembendungan yang ketat bagi menghalang penularan jangkitan COVID-19. Walau bagaimanapun, sentimen pasaran saham bertambah baik pada separuh akhir tahun kewangan berikutan pembukaan semula sektor ekonomi selaras dengan kadar vaksinasi yang tinggi. Namun pasaran saham masih dibayangi kebimbangan berikutan kemunculan varian baru COVID-19, ketidakstabilan politik serta gangguan rantaian bekalan.

Sektor-sektor yang terjejas teruk adalah sektor kesihatan (-34.6%), sektor tenaga (-21.5%) dan sektor pembinaan (-17.6%). Manakala sektor-sektor yang mencatatkan peningkatan adalah sektor teknologi (+38.6%), sektor produk perindustrian (+13.8%) dan sektor pengangkutan (+8.3%). Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Top Glove Corp Berhad (-57.7%), Hartalega Holdings Berhad (-52.8%) dan Sime Darby Plantation Berhad (-24.7%). Manakala, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah Inari Amertron Berhad (+44.9%) Press Metal Berhad (+37.8%) dan IHH Healthcare Berhad (+33.5%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah menurun sebanyak -3.6% untuk ditutup pada paras RM4.1665/USD pada 31 Disember 2021 berbanding RM4.0203/USD pada 31 2020. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.0055/USD pada 4 Januari 2021, manakala paras terendah adalah RM4.2400/USD pada 11 Ogos 2021. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh aliran keluar dari pasaran modal akibat ketidaktentuan unjuran pertumbuhan ekonomi tempatan yang dipengaruhi oleh penularan semula wabak COVID-19 dan ketidakstabilan politik.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku ketiga 2021 telah menurun sebanyak -4.5% berbanding kenaikan sebanyak +16.1% pada suku kedua 2021 disebabkan sekatan pergerakan bermula pada Jun 2021 dengan langkah yang lebih ketat berikutan kes baharu COVID-19 harian yang tinggi. Penurunan direkodkan dalam semua sektor pada suku ketiga 2021, terutamanya oleh sektor pembinaan yang mencatatkan penurunan paling teruk, pada -20.6%. Sektor perlilangan mencatatkan penurunan paling sedikit berbanding sektor lain, pada -0.8% memandangkan sebahagian besar sektor ini dibenarkan beroperasi semasa PKP kerana ia dianggap penting. Permintaan dari sektor luaran kekal berdaya tahan, ditampung peningkatan kitaran teknologi global yang berterusan dan pemulihan pertumbuhan global telah mengurangkan kesan negatif sektor domestik ekoran lanjutan pelaksanaan PKP.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021, Kadar Dasar Semalam (Overnight Policy Rate, OPR) BNM kekal pada 1.75% setelah pengurangan OPR sebanyak 125 mata asas secara kumulatif pada tahun 2020 (Januari – Julai, 2020) yang dilihat sebagai wajar dan akomodatif dalam mewujudkan keadaan yang menyokong pemulihan ekonomi yang berterusan. Kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan juga kekal pada kadar 1.85%.

Pelabur mula meningkatkan pengambilan risiko apabila sentimen dan kegiatan ekonomi meningkat seiring dengan pemulihan permintaan global. Ini telah memberi impak kepada permintaan Sekuriti Kerajaan Malaysia yang mempunyai risiko rendah dengan kadar pulangan yang lebih rendah berbanding aset-aset lain. Kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS) telah mencatatkan kenaikan dalam tempoh yang sama. Kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 2.97%, 3.18% dan 3.63%, masing-masing naik sebanyak 103, 103 dan 104 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 65 hingga 91 mata asas.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) menjangkakan ekonomi global terus berkembang pada tahun 2022 dengan kadar pertumbuhan +4.4%, didorong oleh perkembangan program vaksinasi yang membolehkan pembukaan semula kegiatan ekonomi dijalankan dan pelbagai rangsangan monetari serta fiskal yang dilaksanakan oleh kebanyakan negara di seluruh dunia dalam memulihkan kegiatan ekonomi pasca COVID-19. Ini dijangka akan memacu pemulihan serta perkembangan pasaran kewangan global dan tempatan bagi tahun 2022.

Keberkesanan program vaksinasi terutamanya terhadap varian baru COVID-19, cabaran yang dihadapi oleh kebanyakan negara dalam mengimbangi keperluan untuk menyokong pemulihan daripada COVID-19 sementara menjaga kestabilan monetari dan kemampunan fiskal di samping ketidaktentuan polisi perdagangan antara Amerika Syarikat dan China adalah antara faktor-faktor yang akan mempengaruhi perkembangan pasaran saham dunia. Selain itu, pasaran saham juga turut memberikan perhatian terhadap polisi-polisi monetari yang akan dilaksanakan oleh Federal Reserve serta bank-bank pusat dunia yang dijangka akan menjurus kepada kenaikan kadar faedah dalam usaha menangani risiko inflasi yang dijangkakan akan mempengaruhi keadaan pasaran modal global. Di samping itu, masalah rantaian bekalan seperti bekalan bahan semikonduktor serta kenaikan harga minyak serta gas asli yang dikhawatir mengakibatkan kadar inflasi luar jangkaan turut akan diberikan perhatian utama oleh para pelabur di serata dunia.

Oleh itu, Pengurus Pelaburan akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menyasarkan pelaburan yang lebih tinggi dalam ekuiti berbanding pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang demi memastikan pulangan ASN kekal kompetitif. Pengurus Pelaburan akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala mengikut keperluan ekonomi semasa serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah. Pengurus Pelaburan juga pada sesuatu masa mungkin mengambil posisi bertahan dengan meningkatkan pelaburan di dalam aset berisiko rendah seperti pelaburan dalam wang tunai jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

i. Ekuiti

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

Untuk pelaburan pasaran domestik, ASN akan terus memberi tumpuan kepada sektor-sektor yang bertemakan pembukaan semula ekonomi seperti sektor kewangan, sektor pengangkutan dan logistik, serta sektor barang bukan asasi pengguna selaras dengan perkembangan positif program vaksinasi. ASN juga akan mengekalkan pelaburan dalam sektor teknologi maklumat yang mempunyai prospek yang cerah hasil daripada peningkatan penggunaan perkomputeran awan, peluasan penerimaan pembayaran digital dan e-dagang.

Pengurus Pelaburan akan terus melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang akan dilaksanakan secara berhemah dan berperingkat mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan kadar matawang asing. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditentukan setelah membuat pertimbangan mengenai aliran geopolitik dan dagangan sedunia. Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek perniagaan jangka panjang yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik.

Pengurus Pelaburan ASN juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Pengurus Pelaburan ASN akan memberi tumpuan pelaburan kepada sekuriti hutang swasta jangka masa sederhana yang mempunyai asas yang kukuh dan stabil serta mempunyai kadar kecairan yang tinggi. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu dan bertaraf A-AA setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN.

Di samping itu, pelaburan wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk memudahkan pergerakan portfolio pelaburan antara pasaran saham tempatan, antarabangsa dan lain-lain instrumen pasaran modal pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif.

Bagi mengekalkan modal jangka panjang serta pulangan yang kompetitif, Pengurus Pelaburan ASN 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

AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL (Unit Amanah), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021, berserta dengan nota-nota yang dikepikan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2021, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 4 Februari 2022.

TUN ARIFIN BIN ZAKARIA

Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

4 Februari 2022

5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Para Pemegang Unit

AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus AMANAH SAHAM NASIONAL selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti dan Garis Panduan Tabung Unit Amanah yang diterima pakai dan undang-undang lain yang berkuatkuasa dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada AMANAH SAHAM NASIONAL bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2021.

Kami juga berpendapat bahawa:

- (a) Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Surat Ikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan;
- (b) Penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan; dan
- (c) Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit AMANAH SAHAM NASIONAL seperti mana yang diisyiharkan oleh Pengurus adalah sesuai dan selaras dengan objektif pelaburan AMANAH SAHAM NASIONAL.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

4 Februari 2022

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan AMANAH SAHAM NASIONAL, yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 31 Disember 2021, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 hingga 57.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2021 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

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

Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

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

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

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

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

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

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

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

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan

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

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

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

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 dilanjutkan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

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

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

pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.

- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakan dalam laporan jruaudit 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 jruaudit 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 lain

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

Ernst & Young PLT

202006000003

(LLP0022760-LCA) & AF 0039

Akauntan Bertauliah

Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor

No. 03083/07/2023 J

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

4 Februari 2022

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021

	Nota	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap			
dan lain-lain pendapatan		3,881,272	5,406,447
Pendapatan dividen		34,318,917	28,580,891
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		34,063,350	9,121,200
(Kerugian)/Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(42,673,780)	18,429,837
Kerugian bersih kadar tukaran asing		(16,150)	(879,670)
		<u>29,573,609</u>	<u>60,658,705</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	11,194,517	10,820,086
Yuran pemegang amanah	5	600,000	600,000
Ganjaran juruaudit		42,000	39,500
Yuran ejen cukai		4,700	4,700
Perbelanjaan pentadbiran		4,233,616	1,704,223
		<u>16,074,833</u>	<u>13,168,509</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI			
CUKAI	6	13,498,776	47,490,196
		<u>-</u>	<u>-</u>
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI			
Pengagihan pelaburan	7	28,073,120	36,384,240
Pengagihan kasar dan bersih seunit		1.60 sen	2.02 sen
Tarikh Pengagihan		<u>1 Januari 2022</u>	<u>1 Januari 2021</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		56,387,795	29,532,418
Tidak ternyata		(42,889,019)	17,957,778
		<u>13,498,776</u>	<u>47,490,196</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021**

	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	13,498,776	47,490,196
Lain-lain kerugian komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Kerugian daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	(4,457,666)	(31,371,144)
JUMLAH PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	9,041,110	16,119,052
Lain-lain pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	32,937,854	36,948,101
Tidak ternyata	(23,896,744)	(20,829,049)
	9,041,110	16,119,052

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 31 DISEMBER 2021**

	Nota	2021 RM	2020 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	576,849,102	692,849,572
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)	9	398,327,041	354,421,057
Deposit dengan institusi kewangan	10	99,552,002	97,164,702
Tuntutan cukai		140,490	125,863
Pendapatan belum diterima	11	679,835	1,791,645
Jumlah ter hutang daripada broker saham		5,649,233	-
Tunai di bank		14,600,369	8,850,727
JUMLAH ASET		1,095,798,072	1,155,203,566
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	28,073,120	36,384,240
Jumlah ter hutang kepada pengurus		913,850	983,800
Pelbagai pembiutang		325,000	420,719
JUMLAH LIABILITI		29,311,970	37,788,759
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		1,066,486,102	1,117,414,807
EKUITI			
Modal pemegang unit	12	1,281,969,931	1,314,636,803
Rizab-rizab lain		(215,483,829)	(197,221,996)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		1,066,486,102	1,117,414,807
UNIT DALAM EDARAN	12	1,754,570,000	1,801,200,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.6078	0.6204

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Januari 2020	1,305,413,729	64,659,514	(241,903,628)	1,128,169,615
Penjadian unit untuk jualan	110,633,704	-	-	110,633,704
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2019)	48,970,980	-	-	48,970,980
Pembatalan unit	(150,381,610)	-	-	(150,381,610)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	287,306	-	-	287,306
Pengagihan pendapatan	(287,306)	(36,096,934)	-	(36,384,240)
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	29,532,418	(13,413,366)	16,119,052
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	7,415,683	(7,415,683)	-
Pada 31 Disember 2020	1,314,636,803	65,510,681	(262,732,677)	1,117,414,807
Pada 1 Januari 2021	1,314,636,803	65,510,681	(262,732,677)	1,117,414,807
Penjadian unit untuk jualan	252,097,328	-	-	252,097,328
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2020)	35,486,880	-	-	35,486,880
Pembatalan unit	(320,251,080)	-	-	(320,251,080)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	770,177	-	-	770,177
Pengagihan pendapatan	(770,177)	(27,302,943)	-	(28,073,120)
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	56,387,795	(47,346,685)	9,041,110
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(23,449,941)	23,449,941	-
Pada 31 Disember 2021	1,281,969,931	71,145,592	(286,629,421)	1,066,486,102

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2021**

	2021 RM	2020 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	1,110,891,278	911,833,233
Pembelian pelaburan	(1,057,514,482)	(844,570,640)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	3,949,768	5,861,877
Dividen bersih diterima	35,347,966	27,448,711
Yuran pengurusan dibayar	(11,264,467)	(10,828,614)
Yuran pemegang amanah dibayar	(600,000)	(600,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(4,376,036)	(3,571,476)
Cukai dikembalikan	-	22,438
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>76,434,027</u>	<u>85,595,529</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	288,354,385	159,891,990
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(320,251,080)	(150,381,610)
Pengagihan kepada pemegang unit	<u>(36,384,240)</u>	<u>(49,038,000)</u>
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(68,280,935)</u>	<u>(39,527,620)</u>
PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI		
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	8,153,092	46,067,909
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	(16,150)	(879,671)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	106,015,429	60,827,191
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	14,600,369	8,850,727
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	99,552,002	97,164,702
Tunai dan persamaan tunai	<u>114,152,371</u>	<u>106,015,429</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 DISEMBER 2021

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

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

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Jadual 7 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 20 April 1981 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 18 November 1991.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 4 Februari 2022.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 31 Disember 2021, telah disediakan selaras MFRS dan IFRS.

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS yang baru dan disemak semula yang tertakluk kepada syarikat dengan tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 2021 tidak memberi kesan signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

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

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen Kewangan

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

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

(b) Aset-aset kewangan

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

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

(i) Pengelasan aset kewangan

Instrumen hutang yang memenuhi kriteria berikut akan diukur pada kos dilunaskan setelah ditolak kerugian rosotnilai (kecuali instrumen hutang yang ditetapkan pada nilai saksama melalui untung 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 jual beli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

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

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

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

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

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung 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 ditarik balik (berdasarkan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jual beli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

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

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

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

(iv) 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
- Ketidaaan 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 boleh agih ternyata.

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

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) 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 pemutang diiktiraf pada mulanya pada nilai saksama ditambah kos transaksi secara langsung dan seterusnya diiktiraf pada kos lunasan menggunakan kaedah kadar faedah berkesan.

(iii) Penyahiktirafan liabiliti kewangan

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

(iv) Modal pemegang unit

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

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

(d) Pengiktirafan pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan skim pelaburan kolektif tidak tersenari 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 imbangan

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

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

(g) Cukai pendapatan

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

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

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

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

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

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

(i) Penilaian dan Anggaran Perakaunan Yang Ketara

Penyediaan penyata kewangan Unit Amanah memerlukan Pengurus untuk membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang memberi kesan kepada jumlah hasil, perbelanjaan, aset dan liabiliti dan pendedahan liabiliti luar jangka pada tarikh laporan. Walau bagaimanapun, ketidaktentuan tentang andaian dan anggaran ini boleh menyebabkan keputusan yang mana memerlukan pelarasaran 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 pelarasaran 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 mahupun 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 1.0% setahun daripada Nilai Aset Bersih (NAB) Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2021 ialah 1.0% (2020 : 1.0%) setahun daripada NAB 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 RM600,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2021 ialah RM600,000 (2020: RM600,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

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

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2021 RM	2020 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	28,073,120	36,384,240

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 1.60 sen seunit bagi tahun berakhir 31 Disember 2021 (2020 : 2.02 sen) seunit yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

Sumber pengagihan

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

	2021 RM	2020 RM
Rizab pengagihan pendapatan	770,177	287,306
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	3,881,272	5,406,447
Pendapatan dividen	34,318,917	28,580,891
(Kerugian)/Keuntungan ternyata kadar tukaran asing	199,089	(407,611)
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	28,428,439	9,121,200
(Kerugian)/Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	<u>(23,449,941)</u>	6,564,516
Tolak: Perbelanjaan	44,147,953	49,552,749
Jumlah pengagihan	<u>(16,074,833)</u>	<u>(13,168,509)</u>
	<u>28,073,120</u>	<u>36,384,240</u>
 Pengagihan kasar dan bersih seunit	 1.60 sen	 2.02 sen

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

	2021 RM	2020 RM
Pada kos:		
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara :		
Saham Biasa	786,850,513	915,714,319
REITs	<u>-</u>	6,868,834
	<u>786,850,513</u>	<u>922,583,153</u>

Pada nilai saksama:

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara :

Saham Biasa	576,849,102	686,285,116
REITs	<u>-</u>	6,564,456
	<u>576,849,102</u>	<u>692,849,572</u>

(a) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 31 Disember 2021 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham Biasa				
Perkhidmatan				
Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	7,771,800	15,245,332	7,383,210	0.69
Axiata Group Berhad	5,600,000	34,825,083	23,296,000	2.18
Telekom Malaysia Berhad	1,100,000	7,991,015	6,050,000	0.57
	14,471,800	58,061,430	36,729,210	3.44
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bermaz Auto Berhad	6,914,400	17,061,555	10,924,752	1.02
UMW Holdings Berhad	800,000	8,891,830	2,376,000	0.22
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	2,858,400	10,496,141	10,318,824	0.97
	10,572,800	36,449,526	23,619,576	2.21
Barangan Asasi Pengguna				
Kuala Lumpur Kepong Berhad	700,000	16,718,339	15,246,000	1.43
Leong Hup International Berhad	7,576,400	7,686,465	3,977,610	0.37
Sime Darby Plantation Berhad	3,692,009	20,708,676	13,881,954	1.30
	11,968,409	45,113,480	33,105,564	3.10

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada			
				31.12.2021			
Saham Biasa (samb.)							
Tenaga							
Dialog Group Berhad	5,565,000	18,778,671	14,580,300	1.37			
Sapura Energy Berhad	12,695,856	19,339,952	634,793	0.06			
Velesto Energy Berhad	5,051,660	4,688,020	606,199	0.06			
	<u>23,312,516</u>	<u>42,806,643</u>	<u>15,821,292</u>	<u>1.49</u>			
Kewangan							
AMMB Holdings Berhad	3,979,400	29,526,506	12,614,698	1.18			
CIMB Group Holdings Berhad	9,959,439	52,179,455	54,278,943	5.09			
Hong Leong Bank Berhad	1,364,800	25,692,519	25,412,576	2.38			
Malayan Banking Berhad	8,406,811	77,011,968	69,776,531	6.54			
Public Bank Berhad	11,093,600	50,812,751	46,149,376	4.33			
RHB Bank Berhad	5,734,974	32,234,373	30,796,810	2.89			
	<u>40,539,024</u>	<u>267,457,572</u>	<u>239,028,934</u>	<u>22.41</u>			
Penjagaan Kesihatan							
Hartalega Holdings Berhad	700,000	13,279,280	4,011,000	0.38			
IHH Healthcare Berhad	3,515,000	19,709,350	25,800,100	2.42			
	<u>4,215,000</u>	<u>32,988,630</u>	<u>29,811,100</u>	<u>2.80</u>			
Perindustrian							
AirAsia Group Berhad	5,592,300	19,717,284	4,417,917	0.41			
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,250,000	10,643,667	7,475,000	0.70			
Gamuda Berhad	3,046,600	15,197,215	8,835,140	0.83			
HSS Engineers Berhad	5,018,080	7,305,142	2,207,955	0.21			
IJM Corporation Berhad	4,500,000	15,990,640	6,840,000	0.64			
MISC Berhad	1,810,100	16,671,310	12,761,205	1.20			
Sime Darby Berhad	6,700,000	16,484,692	15,544,000	1.46			
WCT Holdings Berhad	4,265,574	10,286,174	2,175,443	0.20			
	<u>32,182,654</u>	<u>112,296,124</u>	<u>60,256,660</u>	<u>5.65</u>			

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham Biasa (samb.)				
Teknologi Maklumat				
CTOS Digital Berhad	4,000,000	6,702,159	7,240,000	0.68
Inari Amertron Berhad	1,000,000	2,907,563	4,000,000	0.38
	<u>5,000,000</u>	<u>9,609,722</u>	<u>11,240,000</u>	<u>1.06</u>
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	4,500,000	39,133,600	40,140,000	3.76
Press Metal Aluminium Holdings Berhad	3,598,900	19,542,752	20,801,642	1.95
	<u>8,098,900</u>	<u>58,676,352</u>	<u>60,941,642</u>	<u>5.71</u>
Hartanah				
Mah Sing Group Berhad	4,000,000	6,769,739	2,760,000	0.26
Sime Darby Property Berhad	8,192,009	11,767,915	4,874,245	0.46
S P Setia Berhad	5,240,580	17,570,052	6,760,348	0.63
	<u>17,432,589</u>	<u>36,107,706</u>	<u>14,394,593</u>	<u>1.35</u>
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	5,200,000	78,826,203	48,568,000	4.55
YTL Corporation Berhad	5,418,750	8,457,125	3,332,531	0.32
	<u>10,618,750</u>	<u>87,283,328</u>	<u>51,900,531</u>	<u>4.87</u>
Jumlah saham biasa	178,412,442	786,850,513	576,849,102	54.09
Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam Negara				
	178,412,442	786,850,513	576,849,102	54.09

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

		2021 RM	2020 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	30,000,000	55,006,616
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	234,801,230	167,000,962
Saham biasa		222,020,089	161,088,655
Saham keutamaan		5,912,307	5,912,307
REITs		6,868,834	-
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	206,978,473	164,501,615
Saham biasa		194,045,254	151,760,748
Saham keutamaan		8,135,217	-
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		4,798,002	12,740,867
Pelaburan tidak disebut harga			
- Luar Negara	(d)	2,049,151	-
		<u>473,828,854</u>	<u>386,509,193</u>

Pada nilai saksama:

		2021 RM	2020 RM
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	31,213,600	58,893,850
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	171,929,199	116,597,141
Saham biasa		161,026,525	112,244,000
Saham keutamaan		4,782,129	4,353,141
REITs		6,120,545	-
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	193,126,702	178,930,066
Saham biasa		181,761,032	165,614,994
Saham keutamaan		7,380,820	-
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		3,984,850	13,315,072
Pelaburan tidak disebut harga			
- Luar Negara	(d)	2,057,540	-
		<u>398,327,041</u>	<u>354,421,057</u>

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

	2021 RM	2020 RM
Pada kos:		
Nota Islam jangka sederhana	30,000,000	55,006,616

Pada nilai saksama:

	2021 RM	2020 RM
Pada nilai saksama:		
Nota Islam jangka sederhana	31,213,600	58,893,850

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 31 Disember 2021 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Nota Islam Jangka Sederhana				
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	5,000,000	5,000,000	5,120,600	0.48
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,166,350	0.48
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,203,650	0.49
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	15,000,000	15,000,000	15,723,000	1.48
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	30,000,000	30,000,000	31,213,600	2.93
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	30,000,000	30,000,000	31,213,600	2.93

(b) Pelaburan disebut harga - Dalam negara

Pelaburan disebut harga - dalam negara pada 31 Disember 2021 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham biasa				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
UMW Holdings Berhad	689,900	8,167,961	2,049,004	0.19
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	2,333,800	8,998,959	8,425,018	0.79
	3,023,700	17,166,920	10,474,022	0.98
Tenaga				
Sapura Energy Berhad	4,846,666	6,352,756	242,333	0.02
Velesto Energy Berhad	20,195,267	21,291,879	2,423,432	0.23
Wah Seong Corporation Berhad	4,732,722	7,675,256	3,123,597	0.29
	29,774,655	35,319,891	5,789,362	0.54
Kewangan				
CIMB Group Holdings Berhad	4,128,545	24,956,816	22,500,570	2.11
Malayan Banking Berhad	1,300,000	11,289,367	10,790,000	1.01
	5,428,545	36,246,183	33,290,570	3.12
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	925,800	5,820,351	5,304,834	0.50
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,497,200	8,817,350	8,953,256	0.84
Econpile Holdings Berhad	3,766,800	3,555,814	1,224,210	0.11
IJM Corporation Berhad	2,500,000	8,731,908	3,800,000	0.36
	7,764,000	21,105,072	13,977,466	1.31

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham Biasa (samb.)				
Teknologi Maklumat				
CTOS Digital Berhad	4,000,000	6,374,800	7,240,000	0.68
Globetronics Technology Berhad	3,398,100	10,834,444	5,640,846	0.53
Inari Amertron Berhad	5,815,100	21,764,214	23,260,400	2.18
MI Technovation Berhad	3,467,100	14,445,725	11,718,798	1.10
Greatech Technology Berhad	2,302,900	16,958,076	15,498,517	1.45
Pentamaster Corporation Berhad	2,107,200	11,295,533	11,694,960	1.10
	21,090,400	81,672,792	75,053,521	7.04
Bahan Asas				
Press Metal Aluminium Holdings Berhad	1,713,100	6,704,599	9,901,718	0.94
Utiliti				
YTL Corporation Berhad	12,474,193	17,984,281	7,235,032	0.69
Jumlah Saham Biasa	82,194,393	222,020,089	161,026,525	15.12

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic		3,096,378	1,269,515	139,337 0.01
Hartanah				
SP Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic		5,275,900	4,642,792	4,642,792 0.44
Jumlah Saham Keutamaan				
		8,372,278	5,912,307	4,782,129 0.45
REITs				
KLCC Property Holdings Berhad		475,700	3,714,954	3,115,835 0.29
Sunway Real Estate Investment Trust		2,131,000	3,153,880	3,004,710 0.28
Jumlah REITs				
		2,606,700	6,868,834	6,120,545 0.57
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Dalam Negara				
		93,173,371	234,801,230	171,929,199 16.14

(c) Pelaburan disebut harga – luar negara

Pelaburan disebut harga - luar negara pada 31 Disember 2021 adalah seperti berikut

Syarikat	Unit	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada			31.12.2021		
		Kos RM	Nilai Saksama RM	%			
Negara							
China							
Perindustrian							
Contemporary Amperex Technology Co Ltd	20,000	8,308,873	7,727,429		0.72		
Perancis							
Barangan Asasi Pengguna							
Kering SA	2,500	9,229,237	8,370,266		0.78		
Jerman							
Barangan Bukan Asasi Pengguna							
Adidas AG	2,600	3,695,432	3,114,051		0.29		
Teknologi Maklumat							
Infineon Technologies Austria AG	35,000	6,773,848	6,748,246		0.63		
Indonesia							
Barangan Bukan Asasi Pengguna							
Bukalapak.Com PTTBK	38,500,000	9,817,082	4,845,250		0.45		
Barangan Asasi Pengguna							
Indofood CBP Sukses Makmur Tbk PT	1,300,000	3,566,313	3,310,165		0.31		

Pelaburan disebut harga – luar negara (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	31.12.2021 %
				Negara	
Jepun					
Perindustrian					
Keyence Corp	2,500	6,549,902	6,552,255		0.61
Teknologi Maklumat					
Murata Manufacturing Co Ltd	6,000	2,210,132	1,992,219		0.19
Barangan Bukan Asasi Pengguna					
Ryohin Keikaku Co Ltd	60,000	5,679,898	3,816,045		0.36
Barangan Asasi Pengguna					
Shiseido Co Ltd	15,500	4,509,552	3,604,900		0.34
Belanda					
Teknologi Maklumat					
ASML Holding NV	2,500	6,159,328	8,401,013		0.79
Korea Selatan					
Perkhidmatan Komunikasi					
Krafton Inc	2,402	4,272,847	3,881,092		0.36
Singapura					
Teknologi Maklumat					
Grab Holdings Inc	282,576	11,890,909	8,435,291		0.79

Pelaburan disebut harga – luar negara (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	31.12.2021 %
				Negara	
Taiwan					
Teknologi Maklumat					
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	90,000	8,290,231	8,355,474		0.78
Amerika Syarikat					
Perkhidmatan					
Komunikasi					
Alphabet Inc	410	4,956,809	5,005,201		0.47
Booking Holdings Inc	550	5,524,134	5,501,660		0.52
Sea Ltd	5,000	6,361,659	4,682,496		0.44
	5,960	16,842,602	15,189,357		1.43
Barangan Bukan Asasi Pengguna					
Amazon.com Inc	600	8,805,123	8,449,134		0.79
McDonald's Corp	4,200	4,329,828	4,685,552		0.44
NIKE Inc	346	240,328	241,949		0.02
Starbucks Corp	13,558	6,896,530	6,579,759		0.62
Ulta Beauty Inc	3,050	4,917,703	5,154,522		0.48
	21,754	25,189,512	25,110,916		2.35
Penjagaan Kesihatan					
Medtronic PLC	7,500	3,987,921	3,271,234		0.31
Teknologi Maklumat					
Adobe Inc	3,352	9,406,810	7,984,381		0.75
Advanced Micro Devices Inc	4,500	1,808,677	2,727,020		0.26
Intuit Inc	2,357	6,306,825	6,331,001		0.59
Marvell Technology Inc	18,000	5,196,943	6,571,151		0.62
Microchip Technology Inc	16,000	5,197,416	5,816,975		0.55

Pelaburan disebut harga – luar negara (samb.)

Syarikat Negara	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
-----------------	------	--------	------------------	--

Amerika Syarikat (samb.)**Teknologi Maklumat (samb.)**

Microsoft Corp	5,500	6,771,882	7,791,677	0.73
Nvidia Corp	6,700	7,360,780	8,275,988	0.78
salesforce.com Inc	7,153	8,252,668	7,625,158	0.71
Visa Inc	6,500	6,769,634	5,912,478	0.55
	70,062	57,071,635	59,035,829	5.54

Jumlah Pelaburan

Disebut Harga				
- Luar Negara		40,426,854	194,045,254	181,761,032

Saham keutamaan**Jerman****Barangan Bukan Asasi Pengguna**

Porsche Automobil Holding SE	18,700	8,135,217	7,380,820	0.69
------------------------------	--------	-----------	-----------	------

Jumlah saham

keutamaan				
	18,700	8,135,217	7,380,820	0.69

Skim pelaburan kolektif disenaraikan**Amerika Syarikat**

IShares Global Clean

Energy ETF	45,000	4,798,002	3,984,850	0.37
------------	--------	-----------	-----------	------

Jumlah skim pelaburan

kolektif disenaraikan				
	45,000	4,798,002	3,984,850	0.37

Jumlah Pelaburan

Disebut Harga				
----------------------	--	--	--	--

- Luar Negara		40,490,554	206,978,473	193,126,702
---------------	--	------------	-------------	-------------

(d) Pelaburan tidak disebut harga – Luar Negara

Syarikat Negara	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2021 %
Saham biasa				
Indonesia				
Teknologi Maklumat				
PT Aplikasi Karyaanak Bangsa		18,744,870	2,049,151	2,057,540
				0.19
Jumlah Pelaburan				
Tidak Disebut Harga				
- Luar Negara		18,744,870	2,049,151	2,057,540
				0.19

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

Pada kos		2021 RM	2020 RM
Bank-bank berlesen		99,552,002	97,164,702

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

	2021		2020	
	Purata Tempoh WAEIR (% p.a)	Matang (Hari)	Purata Tempoh WAEIR (% p.a)	Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	1.97	4	2.06	5

Tidak ada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari.
(2020: Tiada)

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2021 RM	2020 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	246,294	314,428
Dividen	<u>433,541</u>	<u>1,477,217</u>
	<u><u>679,835</u></u>	<u><u>1,791,645</u></u>

12. MODAL PEMEGANG UNIT

	2021 Unit	2020 RM	2020 Unit	RM
Pada awal tahun	<u>1,801,200,000</u>	<u>1,314,636,803</u>	<u>1,783,200,000</u>	<u>1,305,413,729</u>
Penjadian unit untuk				
- jualan	405,270,000	252,097,328	187,800,000	110,633,704
- pengagihan	<u>57,200,000</u>	<u>35,486,880</u>	<u>77,400,000</u>	<u>48,970,980</u>
	<u><u>462,470,000</u></u>	<u><u>287,584,208</u></u>	<u><u>265,200,000</u></u>	<u><u>159,604,684</u></u>
Pembatalan unit	<u>(509,100,000)</u>	<u>(320,251,080)</u>	<u>(247,200,000)</u>	<u>(150,381,610)</u>
	<u><u>(46,630,000)</u></u>	<u><u>(32,666,872)</u></u>	<u><u>18,000,000</u></u>	<u><u>9,223,074</u></u>
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	770,177	-	287,306
- pengagihan	<u>-</u>	<u>(770,177)</u>	<u>-</u>	<u>(287,306)</u>
Pada akhir tahun	<u><u>1,754,570,000</u></u>	<u><u>1,281,969,931</u></u>	<u><u>1,801,200,000</u></u>	<u><u>1,314,636,803</u></u>

Sepanjang tahun berakhir 31 Disember 2021, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2021, PNB secara sah memegang 29,561 unit (31 Disember 2020 : 1,968,641), merangkumi kurang daripada 0.01% (31 Disember 2020 : 0.11%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

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

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

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker
		%	%	
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	163,938,691	16.62	245,945	17.24
Maybank Investment Bank Berhad*	98,022,313	9.94	147,580	10.35
CGS-CIMB Securities Sdn. Bhd.*	88,617,660	8.98	132,927	9.32
Affin Hwang Investment Bank Berhad*	80,611,063	8.17	119,970	8.41
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	70,863,019	7.18	99,292	6.96
TA Securities Holdings Berhad	69,022,886	7.00	103,534	7.26
Credit Suisse Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	56,174,511	5.70	81,562	5.72
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	52,400,494	5.31	78,601	5.51
RHB Investment Bank Berhad*	51,433,513	5.21	75,821	5.32
AmInvestment Bank Berhad*	39,431,000	4.00	59,147	4.15
Lain-lain	215,786,958	21.88	281,888	19.76
	986,302,108	100.00	1,426,267	100.00

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

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

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

14. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2021	2020
Pusing Ganti Portfolio (PGP)	1.02 kali	0.81 kali

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

15. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2021	2020
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP)	1.51%	1.23%

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

16. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

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

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

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

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

(c) Risiko pasaran

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

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

(I) Risiko harga ekuiti

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pembolehubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaiannya portfolio dan perubahan dalam peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh menjelaskan Unit Amanah.

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

Sensitiviti risiko harga ekuiti

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

Indeks pasaran	%	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
2021		
Pelaburan dalam FVTOCI	<u>+10/-10</u>	<u>576,849/ (576,849)</u>
Pelaburan dalam FVTPL	<u>+10/-10</u>	<u>365,056/ (365,056)</u>

	Perubahan pada harga ekuiti	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa	Naik/(turun)
Indeks pasaran	%		RM
2020			
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	692,850/ (692,850)	
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	295,527/ (295,527)	

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

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

(ii) Risiko kadar pendapatan

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

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

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

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

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

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

	Sensitiviti perubahan dalam untung/ (rugi) bagi tahun
Perubahan mata asas*	kewangan Naik/(turun)
	RM
2021	
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25
	(248,880)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25
	(78,034)
	78,034
2020	
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25
	(242,912)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25
	(147,235)
	147,235

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

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

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah faedah RM	Kadar faedah %
2021							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	576,849,102	576,849,102	-
Pelaburan pada FVTPL	-	-	31,213,600	-	367,113,441	398,327,041	6.19
Deposit dengan institusi kewangan	99,552,002	-	-	-	-	99,552,002	1.97
Lain-lain aset	-	-	-	-	21,069,927	21,069,927	-
Jumlah aset	99,552,002	-	31,213,600	-	965,032,470	1,095,798,072	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	29,311,970	29,311,970	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	-	29,311,970	29,311,970	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	99,552,002	-	31,213,600	-	935,720,500	1,066,486,102	
	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah faedah RM	Kadar faedah %
2020							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	692,849,572	692,849,572	
Pelaburan pada FVTPL	-	-	58,893,850	-	295,527,207	354,421,057	4.88
Deposit dengan institusi kewangan	97,164,702	-	-	-	-	97,164,702	1.79
Lain-lain aset	-	-	-	-	10,768,235	10,768,235	
Jumlah aset	97,164,702	-	58,893,850	-	999,145,014	1,155,203,566	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	37,788,759	37,788,759	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	-	37,788,759	37,788,759	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	97,164,702	-	58,893,850	-	961,356,255	1,117,414,807	

(d) Risiko kredit

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

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

Pendedahan risiko kredit

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

Kualiti kredit aset kewangan

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

Penarafan Kredi	2021		2020	
	%	%	%	%
	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih
AA3	-	-	9.07	0.48
A1	49.63	1.46	27.02	1.42
A+IS(S)	50.37	1.47	27.62	1.46
NOT RATED	-	-	36.29	1.91
	100.00	2.93	100.00	5.27

(e) Risiko kecairan

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

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

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

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

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

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan hingga			Jumlah
	1 bulan	1 tahun	RM	
Lain-lain liabiliti				
2021	913,850	325,000		1,238,850
2020	983,800	420,719		1,404,519

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

(f) Risiko penumpuan

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

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

17. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai saksama

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

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

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

(ii) Pelaburan disebut harga

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

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

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

(iv) Skim pelaburan kolektif 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.

18. TURUTAN NILAI SAKSAMA

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

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

Aras 2 : Input yang berdasarkan 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.

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

2021	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	576,849,102	-	-	576,849,102
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	576,849,102	-	-	576,849,102
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	365,055,901	-	-	365,055,901
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	31,213,600	-	31,213,600
Ekuiti tidak disebut harga	-	-	2,057,540	2,057,540
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	365,055,901	31,213,600	2,057,540	398,327,041
2020	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	692,849,572	-	-	692,849,572
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	692,849,572	-	-	692,849,572
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	295,527,207	-	-	295,527,207
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	58,893,850	-	58,893,850
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	295,527,207	58,893,850	-	354,421,057

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

Jadual berikut menunjukkan penyelarasan nilai saksama Aras 3:

	2021	2020
Pada 1 Januari	-	-
Pemerolehan ke perolehan	2,049,151	-
Jumlah untung tidak ternyata	8,389	-
Pada 31 Disember	<u>2,057,540</u>	-

19. LAPORAN BERSEGMENT

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

20. MATA WANG

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia (RM).

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

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

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

PENGURUS

AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD 197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

PERMODALAN NASIONAL BERHAD 197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

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

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad
200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

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

Telefon: 03-2036 5129/5003

Faks: 03-2072 0320

Emel: art@arb.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.my