



ASN 2



LAPORAN TAHUNAN

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2016

www.asnb.com.my

ISI KANDUNGAN

Tajuk	Muka Surat
I Maklumat Tabung	2
II Prestasi Tabung	3
III Laporan Pengurus	7
IV Penyata Pengurus	16
V Penyataan Pemegang Amanah	17
VI Laporan Juruaudit Bebas	18
VII Penyata Kewangan	
A. Penyata Untung Atau Rugi	20
B. Penyata Pendapatan Komprehensif	21
C. Penyata Kedudukan Kewangan	22
D. Penyata Perubahan Dalam Ekuiti	23
E. Penyata Aliran Tunai	24
F. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan	25
VIII Alamat Cawangan ASNB	61
IX Maklumat Korporat	66

LAPORAN PENGURUS AMANAH SAHAM NASIONAL 2 (ASN 2)

Pemegang-pemegang unit Amanah Saham Nasional 2 (ASN 2) yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASN) selaku Pengurus ASN 2, dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016.

I. MAKLUMAT TABUNG

A. KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
Amanah Saham Nasional 2	Ekuiti	Pertumbuhan

B. OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN 2 adalah memberi peluang kepada pemegang-pemegang unit untuk mendapat pulangan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pulangan modal pada tahap risiko yang berpatutan melalui pelaburan dalam kepelbagaiannya portfolio sekuriti, terutamanya dalam ekuiti sekuriti Malaysia selaras dengan Suratikatan, Garis Panduan dan undang-undang sekuriti.

C. PENANDA ARAS TABUNG

ASN 2 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 ("FBM 100") dan Kadar Faedah Pasaran Wang Antara Bank 3-bulan ("KLIBOR 3-bulan") bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	(%)
FBM 100	80
KLIBOR 3-Bulan	20

D. POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN TABUNG

ASN 2 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

E. PEGANGAN UNIT

Pada 30 Jun 2016, seramai 22,570 individu telah menyertai ASN 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Bilangan Pemegang Unit		Bilangan Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	9,116	40.4	16,754,265	1.2
5,001-10,000	2,654	11.8	19,619,321	1.4

Saiz Pegangan	Bilangan Pemegang Unit		Bilangan Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
10,001-50,000	6,029	26.7	144,181,421	9.9
50,001-500,000	4,296	19.0	648,899,846	44.7
500,001 dan ke atas	475	2.1	621,718,204	42.8
JUMLAH	22,570	100.0	1,451,173,057	100.0

II. PRESTASI TABUNG

A. PERUMPUKAN ASET

i) Perumpukan Aset Bagi ASN 2 adalah seperti berikut:

Komponen Aset Dalam Portfolio	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
	2016	2015	2014
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:	84.20	78.88	86.10
Pelaburan di lain-lain instrumen Pasaran Modal:			
i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga	3.00	1.89	1.35
ii. Pelaburan dalam Sekuriti Modal Bercantum	0.62	0.67	1.47
iii. Lain-lain Instrumen Pelaburan dan Aset Bersih	12.18	18.56	11.08
Jumlah	100.00	100.00	100.00

ii) Perumpukan Aset Bagi ASN 2 Mengikut Pada Nilai Pasaran Sektor Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (RM '000)		
	2016	2015	2014
Pelaburan disebut harga:			
Barangan Industri	20,891	45,824	16,631
Barangan Pengguna	34,322	53,387	13,954
Hartanah	41,684	22,614	8,250
Syarikat Projek Infrastruktur	38,133	21,883	12,692
Kewangan	186,582	135,070	84,875
Pembinaan	30,412	9,211	11,378
Perkhidmatan/Perdagangan	267,459	239,253	134,241
Perludangan	37,348	32,603	16,903
Teknologi	8,162	33,292	2,299
REITs	40,852	33,904	14,145

Sektor	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (RM '000)		
	2016	2015	2014
	-	-	-
Lain-lain	-	-	-
Jumlah Pelaburan Ekuiti Disebut Harga	705,845	627,041	315,368
Pelaburan di Pasaran Modal:			
i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga	25,108	15,041	4,962
ii. Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	5,188	5,298	5,370
iii. Lain-lain Instrumen Pelaburan Modal dan Aset Bersih	102,357	147,575	40,486
JUMLAH	838,498	794,955	366,186

B. MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Maklumat Kewangan Bagi Tempoh Tiga (3) Tahun Terdahulu:

Maklumat Kewangan	Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
	2016	2015	2014*
Sebelum Pengagihan Pendapatan:			
NAB (RM '000)	888,588	839,108	384,957
NAB Seunit (RM)	0.6120	0.6557	1.4151
Selepas Pengagihan Pendapatan:			
NAB (RM '000)	838,498	794,955	366,186
NAB Seunit (RM)	0.5775	0.6212	1.3461
NAB Seunit Terendah (RM)	0.5736	0.6174	1.2447
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.6295	1.3586	1.4135
Unit Dalam Edaran ('000)	1,451,886	1,279,786	272,043
Kadar Pengagihan (sen seunit)	3.45	3.45	6.90
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Julai 2016	1 Julai 2015	1 Julai 2014
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.53	1.38	1.37
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.94	0.62	0.53
Pulangan:			
Pendapatan (%) ³	5.97	5.55	5.13
Modal (%) ⁴	7.03	-7.70	4.14
Jumlah Pulangan⁵	-1.48	-2.57	9.47

* Pada 18 Julai 2014, ASNB telah melaksanakan aktiviti pecahan unit. Berikut pelaksanaan tersebut, NAB seunit telah diselaraskan sewajarnya.

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN 2 yang dikembalikan dengan purata NAB ASN 2 untuk tahun kewangan diikir berbanduan atas harian. Perubahan antara NPP pada 30 Jun 2015 dan 30 Jun 2016 adalah ketara. Secara keseluruhananya, Nisbah Perbelanjaan Pengurusan untuk ASN 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016 menunjukkan peningkatan ketara hasil daripada pelaksanaan GST pada 1 April 2015 dan aktiviti jual beli pelaburan yang lebih tinggi berbanding tahun berakhir 30 Jun 2015.

2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB ASN 2 untuk tahun kewangan diikir berbanduan atas harian. Perubahan NPGP untuk ASN 2 bagi tahun kewangan 2016 berbanding tahun kewangan 2015 adalah ketara. Secara keseluruhananya, NPGP untuk ASN 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016 menunjukkan peningkatan hasil daripada aktiviti jual beli pelaburan yang lebih tinggi berbanding tahun berakhir 30 Jun 2015.

3. Pulangan Pendapatan: $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$

4. Pulangan Modal: $\left[\left\{ \frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun}} \right\} - 1 \right] \times 100$

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

C. PENGAGIHAN PENDAPATAN

Perbandingan pengagihan pendapatan ASN 2 bagi tempoh (3) tiga tahun:

	Pada 30 Jun		
	2016	2015	2014
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	3.45	3.45	6.90
Jumlah Pengagihan (RM Juta)	50.09	44.15	18.77
Tarikh Pembayaran	1 Julai 2016	1 Julai 2015	1 Julai 2014

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, ASN 2 telah memperuntukkan sejumlah RM50,090,067 (2015: RM44,152,617) iaitu bersamaan dengan 3.45 sen seunit (2015: 3.45 sen seunit) untuk pembayaran pengagihan pendapatan.

ASN 2 telah memperolehi sumber pendapatan dari dividen kasar syarikat-syarikat pelaburan, keuntungan ternyata dari jualan pelaburan pendapatan dari lain-lain instrumen pasaran modal.

Sumber Pendapatan	Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (RM Juta)		
	2016	2015	2014
Dividen kasar – saham disebut harga	23.56	16.06	7.45
Keuntungan bersih ternyata daripada jualan pelaburan	18.25	10.03	13.49
Lain-lain Pendapatan	6.08	4.32	1.25
JUMLAH	47.89	30.41	22.19

D. PURATA PULANGAN TAHUNAN

- i) Purata pulangan tahunan bagi ASN 2 berbanding penanda aras adalah seperti berikut:

	Pada 30 Jun 2016		
	1 Tahun	3 Tahun	5 Tahun
Jumlah Pulangan Tahunan (%) ¹	-1.48	1.66	5.03
Penanda Aras (%)	-0.73	-1.55	1.69

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

$$= [(1+r_1) \times \dots \times (1+r_n)]^{(1/n)} - 1 \times 100$$

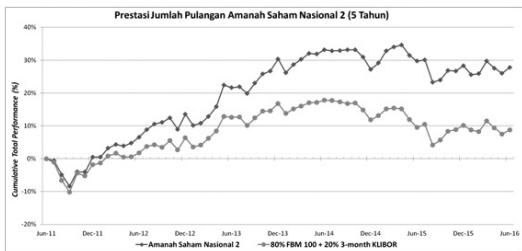
Di mana r = pulangan tahunan n = bilangan tahun

E. PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG

- i) Prestasi bagi ASN 2 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun				
	2016	2015	2014	2013	2012
Jumlah Pulangan (%)	-1.48	-2.57	9.47	14.13	6.56
Penanda Aras (%)	-0.73	-7.04	4.66	10.62	1.77

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.



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

F. PERUBAHAN KETARA TERHADAP KEDUDUKAN TABUNG

Tiada perubahan ketara sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016.

G. ANALISA NILAI ASET BERSIH TABUNG

ASN 2 telah mencatatkan kenaikan NAB sebanyak 5.48% kepada RM838.50 juta bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, berbanding RM794.95 juta bagi tahun sebelumnya. NAB seunit pula mencatatkan penurunan sebanyak 7.03% daripada RM0.6212 kepada RM0.5775.

H. SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN 2 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjelaskan kepentingan pemegang unit.

I. KOMISYEN RINGAN

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

III. LAPORAN PENGURUS

A. PENCAPAIAN OBJEKTIF TABUNG

ASN 2 telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pengagihan pendapatan dan kenaikan modal yang berpatutan kepada pemegang-pemegang unit bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016.

B. POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN 2 ialah 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 di dalam suratikatan ASN 2. ASN 2 boleh melaburkan sehingga 90% dari NAB dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN 2 boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

C. STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN KEWANGAN

i) Ekuiti

Strategi pelaburan ASN 2 bagi tempoh tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016 telah dilaksanakan dengan perumpamaan aset ekuiti yang aktif dan mampu memberi pulangan kompetitif dalam keadaan pasaran saham yang dibelenggu dengan ketidaktentuan. Pengagihan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif ASN 2 tercapai.

Secara keseluruhannya, purata pengagihan aset adalah lebih kepada ekuiti pada kadar 80%-85% dari NAB bagi memastikan pulangan kekal kompetitif kepada pelaburan. Selari dengan itu, pengurus ASN 2 telah mengambil langkah untuk membuat pelaburan secara berterusan tetapi selektif di dalam ekuiti. Tabung juga telah menambahkan pelaburan di dalam sekuriti berpendapatan tetap yang dapat memberikan pulangan yang lebih kompetitif daripada pasaran wang.

Pada tahun kewangan ini, ASN 2 telah menggunakan strategi gabungan antara defensif dan pertumbuhan bergantung pada situasi pasaran. Pelaburan ASN 2 telah ditumpukan pada kombinasi saham yang mempunyai asas fundamental kukuh dan prospek perniagaan yang cerah dalam keadaan ekonomi dan pasaran yang dipengaruhi ketidaktentuan domestik dan global. Antara sektor defensif dan memberi pulangan dividen stabil adalah sektor-sektor telekomunikasi dan Amanah Pelaburan Hartanah (REITs). Manakala sektor pertumbuhan yang ditumpukan adalah sektor kesihatan, pembinaan dan pengangkutan. Antara saham-saham yang dilaburkan adalah Hartalega Holdings Berhad, Sunway Construction Group Berhad, Axis Real Estate Investment Trust dan AirAsia Berhad.

Di samping itu, pengurus ASN 2 juga mencari peluang untuk mengaut keuntungan melalui jual beli saham-saham yang diniagakan di bawah harga wajar dan dijangkakan dapat memberi pulangan yang menarik dalam keadaan pasaran saham yang turun naik.

ii) Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Pengurus ASN 2 telah melabur dalam deposit pasaran wang jangka pendek dan sekuriti berpendapatan tetap untuk mempelbagaikan pelaburan di samping mengurangkan risiko portfolio. Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, jumlah pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap telah meningkat kepada RM30 juta berbanding RM20 juta pada tahun kewangan sebelumnya. Dengan pelaburan ini, ASN 2 dapat menambahkan pulangan pendapatan tabung. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap telah dibuat dengan mengambil kira kualiti bon korporat dengan penarafan "BBB" serta pelbagai faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan kupon sesuai dengan objektif tabung. Tabung ASN 2 juga telah membuat pelaburan yang lebih di dalam pasaran wang berbanding sekuriti berpendapatan tetap bagi membolehkan ASN 2 berada di dalam aliran yang secukupnya bagi memasuki pasaran saham pada masa yang bersesuaian, seiring dengan pengamalan perumpukan aset aktif.

D. ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, penanda aras utama Bursa Malaysia iaitu Financial Times Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah mencatatkan penurunan sebanyak 52.56 mata atau -3.08% untuk ditutup pada paras 1,654.08 mata pada 30 Jun 2016, berbanding 1,706.64 mata yang dicatatkan pada 30 Jun 2015. Bagi tempoh yang sama, FBM KLCI telah mencatatkan paras tertinggi iaitu 1,744.19 mata pada 3 Ogos 2015, manakala paras terendah iaitu 1,532.14 mata telah dicatatkan pada 24 Ogos 2015.

Penanda aras sektor dalam pasaran saham Bursa Malaysia pula mencatatkan prestasi bercampur-campur pada 30 Jun 2016, berbanding setahun yang lalu. Sektor perladangan mencatatkan kenaikan tertinggi sebanyak 4.06%, diikuti oleh sektor pengguna yang meningkat sebanyak 2.77%. Sementara itu, sektor perlombongan mencatatkan penurunan tertinggi sebanyak -12.03%, diikuti oleh sektor kewangan yang menurun sebanyak -7.95% dan sektor harta tanah yang merosot sebanyak -6.59% berbanding pada 30 Jun 2015. Ini adalah berikutan kemerosotan harga minyak mentah dan aliran keluar dana asing yang berterusan disebabkan faktor ekonomi negara yang agak lemah. Antara saham-saham syarikat dalam sektor perlombongan yang mencatatkan penurunan ialah UMW Oil & Gas Corporation (-45.32%) dan SapuraKencana Petroleum Berhad (-37.71%). Bagi sektor kewangan, AMMB Holdings Berhad dan CIMB Group Holdings Berhad masing-masing merosot sebanyak -26.37% dan -20.11% berbanding pada 30 Jun 2015. Dalam sektor harta tanah, Mah Sing Group Berhad mencatatkan penurunan sebanyak -10.91% untuk tempoh yang sama.

Di rantau ASEAN, indeks FBM KLCI mencatatkan prestasi ketiga terbaik berbanding indeks utama serantau selepas Filipina (PCOMP) dan Indonesia (JCI) yang masing-masing telah mencatatkan kenaikan sebanyak 3.06% dan 2.16%. Singapura (STI) telah merosot sebanyak -14.36% manakala Thailand (SET) menurun sebanyak -3.96% bagi tempoh 12 bulan berakhir 30 Jun 2016. Bagi negara Asia yang lain, indeks Shanghai (SSE) mencatatkan prestasi tercorot dengan penurunan sebanyak -31.51% kepada 2,929.61 mata. Ini diikuti oleh indeks Jepun (NKY), Hong Kong Hang Seng (HSI) dan Australia (ASX) dengan penurunan masing-masing sebanyak -23.03%, -20.78% dan -4.31%.

Sepanjang tempoh tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, pasaran saham global diselubungi keadaan persekitaran dagangan yang mencabar. Antara faktor-faktor yang memberi kesan termasuk keimbangan terhadap kelembapan ekonomi negara China, kejatuhan pasaran saham negara China, ketidaktentuan tarikh kenaikan kadar faedah di Amerika Syarikat dan impak dari keputusan United Kingdom

(UK) keluar daripada Kesatuan Eropah (Brexit). Pasaran saham tempatan, khususnya, mengalami pengaliran keluar dana asing disebabkan oleh kebimbangan terhadap keadaan ekonomi Malaysia berikutan kejatuhan harga komoditi, isu dalaman, kejatuhan mata wang Ringgit serta persekitaran ketidakpastian yang dihadapi oleh ekonomi global.

Pada tahun kewangan 2016, harga komoditi, terutamanya minyak mentah, jelas menjadi fokus utama pelabur saham asing mahupun tempatan. Harga minyak mentah dunia mencatatkan kejatuhan sebanyak -18.73% daripada paras USD59.47 setong pada 30 Jun 2015 kepada USD48.33 setong pada 30 Jun 2016 berikutan lebihan bekalan akibat keengganahan Pertubuhan Negara-Negara Pengeksport Petroleum (Organization of the Petroleum Exporting Countries, OPEC) untuk mengurangkan pengeluaran minyak, dan permintaan yang lemah akibat pertumbuhan ekonomi dunia yang lebih perlahan. Minyak mencecah paras terendah pada 11 Februari 2016 apabila ia jatuh kepada harga USD26.21 setong. Kejatuhan ini telah mengakibatkan pelaburan dan aktiviti dalam sektor minyak dan gas berkurangan. Sehubungan dengan itu, para pelabur meragui prospek ekonomi negara-negara pengeksport minyak seperti Australia, Brazil dan juga Malaysia.

Penyusutan mata wang Ringgit akibat penurunan harga minyak mentah turut mempengaruhi pasaran saham tempatan. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit menyusut sebanyak -6.77% untuk ditutup pada paras RM4.028/USD pada 30 Jun 2016, daripada paras RM3.773/ USD pada 30 Jun 2015. Sepanjang tahun kewangan, Ringgit telah mencatatkan paras tertinggi iaitu RM3.749/USD pada 1 Julai 2015, manakala paras terendah iaitu RM4.457/USD telah dicatatkan pada 29 September 2015.

Selain itu, tindakan China menyusutkan nilai mata wang Renminbi (CNY) sebanyak 2% pada bulan Ogos 2015 telah menyebabkan pasaran saham global mengalami kejatuhan. Tindakan ini merupakan usaha negara tersebut supaya CNY dipertimbangkan sebagai salah satu rizab mata wang Tabung Kewangan Antarabangsa (International Monetary Fund, IMF) di samping menggalakkan aktiviti eksport bagi merangsang pertumbuhan ekonominya. Susulan itu, FBM KLCI turut mengalami penurunan akibat penjualan saham-saham oleh pelabur asing dan ditutup pada paras terendah iaitu 1,532.14 mata pada 24 Ogos 2015. Walau bagaimanapun, pada bulan September 2015, kerajaan Malaysia telah mengumumkan langkah-langkah untuk menstabilkan ekonomi negara bagi mengembalikan semula keyakinan pelabur. Antara langkah-langkah yang diumumkan adalah syarikat-syarikat berkaitan kerajaan yang mempunyai pelaburan di luar negara disarankan untuk membawa pulang keuntungan ke Malaysia dan juga pengaktifan semula Valuecap Sdn. Bhd. dengan modal sebanyak RM20 billion, yang akan dilaburkan secara berperingkat.

Sentimen pelabur-pelabur tempatan mahupun asing semakin pulih pada suku ketiga tahun kewangan ASN 2 apabila pasaran saham mencatat pengaliran masuk dana asing sebanyak RM5.84 bilion. Ini berikutan perkembangan ekonomi Malaysia yang melebihi jangkaan, apabila Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) meningkat sebanyak 4.5% bagi suku akhir 2015 (jangkaan: 4.1%) dan KDNK penuh tahun 2015 meningkat sebanyak 5.0% (jangkaan: 4.9%) didorong oleh permintaan dalaman serta eksport. Prestasi matawang Ringgit yang meningkat naik dan kenaikan harga komoditi seperti minyak kelapa sawit dan minyak mentah turut menyumbang kepada pemulihan sentimen pasaran saham dalam tempoh ini (Sumber: Bank Negara Malaysia, BNM).

Walau bagaimanapun, pada suku terakhir tahun kewangan ASN 2, keputusan pungutan suara Britain untuk keluar daripada Kesatuan Eropah (EU) (Brexit) pada 23 Jun yang tidak dijangka telah mewujudkan landskap kewangan yang tidak stabil. Lanjutan itu, Perdana Menteri David Cameron telah mengumumkan peletakan jawatannya pada Julai 2016. Ketidakpastian ekoran daripada peristiwa ini dan kebimbangan bahawa keputusan tersebut boleh membawa kesan domino terhadap pasaran-pasaran Asia telah menjelaskan sentimen pelabur. Di samping itu, tindakan ini telah menyebabkan ketidaktentuan terhadap hala tuju bank-bank pusat di seluruh dunia. Ini menyebabkan FBM KLCI menurun sebanyak 10.46 mata kepada 1,629.52 pada 27 Jun 2016 sebelum pulih dan ditutup pada aras 1,654.08 pada 30 Jun 2016.

E. ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR FAEDAH

Dalam tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, Jawatankuasa Dasar Kewangan (Monetary Policy Committee, MPC) BNM telah mengekalkan Kadar Dasar Semalam (Overnight Policy Rate, OPR) pada kadar 3.25%. Walau bagaimanapun, BNM telah memutuskan untuk mengurangkan Keperluan Rizab Berkutan (Statutory Reserve Requirement, SRR) sebanyak 50 mata asas pada bulan Januari 2016, bagi memastikan terdapat mudah tunai yang mencukupi. Langkah ini diambil setelah persaingan berterusan di antara bank untuk mendapatkan pendanaan telah meningkatkan kadar antara bank, termasuk kadar antara bank 3-bulan (KLIBOR 3-bulan) yang mencecah 3.90% pada bulan Disember 2015. Susulan itu, KLIBOR 3-bulan telah turun kepada 3.65% setakat 30 Jun 2016.

Dalam tempoh yang sama, kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (Malaysian Government Securities, MGS) untuk bon 10 tahun telah turun sebanyak 26 mata asas, iaitu daripada 4.01% ke 3.75%. Ini berikutan peningkatan sentimen positif terhadap pasaran saham global dan pengukuhan nilai Ringgit berbanding USD apabila kenaikan kadar faedah oleh Persekutuan Amerika Syarikat dijangka akan dilakukan secara lebih perlahan dan pada kadar yang lebih rendah.

Pasaran sekuriti hutang swasta berjangka sederhana dan panjang bertaraf AA dan AAA di antara 3 hingga 10 tahun, turut mencatatkan penurunan kadar hasil antara 10 hingga 20 mata asas selaras dengan sentimen risiko semasa.

F. PROSPEK EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Tabung Kewangan Antarabangsa (International Monetary Fund, IMF) melalui Prospek Ekonomi Dunia (World Economic Outlook, WEO) terbitan April 2016, telah mengunjurkan pertumbuhan ekonomi global untuk tahun 2016 pada 3.2%, iaitu penurunan sebanyak 0.2% berbanding unjuran yang dilaporkan pada bulan Januari 2016. Unjuran tersebut menunjukkan sedikit peningkatan berbanding kadar pertumbuhan ekonomi global pada 2015, iaitu 3.1%.

IMF turut mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi negara-negara maju bagi tahun 2016 sebanyak 1.9% (2015: 1.9%). Amerika Syarikat (AS) masih merupakan pemacu utama pertumbuhan ini, didorong oleh keadaan kewangan negara yang stabil serta pemulihan sektor perumahan. Namun begitu, keutuhan nilai mata wang Dolar Amerika (USD) dijangka akan memberikan kesan negatif terhadap nilai eksport AS, manakala harga minyak mentah yang kekal rendah akan mengurangkan pelaburan dalam sektor industri minyak dan gas.

Sementara itu, keadaan ekonomi di blok Eropah masih tidak menentu. Impak jangka panjang daripada pungutan suara keluar dari Kesatuan Eropah oleh rakyat Britain pada 23 Jun 2016 lalu masih belum dapat ditentukan dan banyak bergantung kepada keputusan perbincangan antara pihak Britain dan Kesatuan Eropah yang dijangka akan mengambil masa yang lama. Namun begitu, secara amnya, peningkatan perbelanjaan fiskal, disokong oleh harga minyak mentah yang rendah dan pakej rangsangan monetari oleh bank pusat Eropah dijangka akan memberi kesan positif yang mengatasi impak kelemahan eksport dan produktiviti di Eropah. Pertumbuhan ekonomi Jepun pula dijangka akan stabil pada kadar 0.5%, disokong oleh bantuan fiskal dan harga minyak mentah yang rendah.

Bagi negara membangun pula, IMF mengunjurkan pertumbuhan ekonomi pada kadar 4.1% bagi tahun 2016. Ini merupakan sedikit peningkatan berbanding dengan kadar 4.0% pada tahun 2015, didorong oleh pertumbuhan ekonomi India (+7.5%) dan negara ASEAN (+4.8%). Pertumbuhan ekonomi China pula diunjurkan lebih perlahan, iaitu sebanyak 6.5% bagi tahun 2016 berbanding 6.9% pada tahun 2015. Ini adalah disebabkan oleh kelembapan pertumbuhan pelaburan di kala China melalui pengimbangan semula ekonomi daripada ekonomi yang berteraskan pelaburan dan pembuatan kepada ekonomi yang berteraskan penggunaan dan perkhidmatan.

Beralih kepada ekonomi Malaysia, Kerajaan Malaysia telah mengumumkan pengubahsuaian Bajet 2016 berikutan kejatuhan harga minyak mentah yang berterusan pada akhir tahun 2015. Kerajaan telah menyemak unjuran pertumbuhan ekonomi negara kepada 4.0% hingga 4.5% bagi tahun 2016. Sebelas langkah penstrukturran dan pengubahsuaian diperkenalkan untuk mengurangkan kesan akibat kejatuhan harga minyak mentah dan ketidaktentuan ekonomi global. Namun begitu, unjuran deficit fiskal masih dikekalkan pada 3.1% daripada keluaran dalam negara kasar (KDNK) bagi tahun 2016. Eksport dijangka akan menjadi pemacu utama pertumbuhan ekonomi, di mana ia dijangka akan berkembang sebanyak 4.7% berbanding pertumbuhan sebanyak 0.7% pada tahun 2015.

Tahun 2016 merupakan tahun pertama pelaksanaan Rancangan Malaysia Ke-Sebelas (RMK-11) yang akan memberi penekanan kepada nilai inovasi terutamanya pelaksanaan projek dengan pantas, kos rendah dan berimpak tinggi. RMK-11 akan terus menyokong sektor pembinaan, dengan pelaksanaan projek seperti tambahan laluan transit aliran ringan (LRT) dan Aliran Transit Massa (MRT) yang dijangka akan menyokong pertumbuhan ekonomi negara pada tahun 2016. Kadar inflasi juga dijangka kekal terkawal bagi tahun 2016 dalam lingkungan antara 2.0% sehingga 3.0%, dipengaruhi oleh harga komoditi dan minyak mentah yang dijangka akan kekal rendah, tetapi lebih stabil.

Untuk tahun 2016, pasaran saham tempatan dijangka akan terus mencabar ekoran ketidaktentuan harga komoditi dan nilai Ringgit serta jangkaan kenaikan kadar faedah di Amerika Syarikat. Kelemahan keadaan ekonomi di Eropah dan ketidak tentuan dalam isu 'BREXIT' serta ekonomi China yang semakin perlahan juga turut memberi impak kepada ekonomi negara. Ditambah pula dengan permintaan pengguna domestik yang lemah akibat kelembapan ekonomi semasa berkemungkinan menjadikan pendapatan korporat syarikat-syarikat tersenarai. Justeru, faktor-faktor ini menyumbang kepada persekitaran pasaran saham yang lebih mencabar untuk tahun kewangan 2017.

Namun begitu, pemulihan pasaran saham tempatan akan disokong oleh nilai Ringgit yang kekal stabil dan harga minyak mentah yang diramal akan beransur meningkat. Harga minyak mentah Brent dijangka akan berada pada purata USD54 setong bagi tahun 2017 (Sumber: Bloomberg). Selain itu, pengaliran masuk wang asing dijangka turut membantu meningkatkan pasaran saham ekoran unjuran peningkatan kadar faedah oleh Rizab Persekutuan Amerika Syarikat yang lebih perlahan pada tahun 2016 berbanding unjuran terdahulu, persekitaranan kadar faedah negatif di Kesatuan Eropah dan Jepun serta unjuran peningkatan pertumbuhan ekonomi ASEAN. Kerajaan China turut

memberikan komitmen untuk terus mengambil langkah-langkah menerusi dasar fiskal atau polisi kewangan untuk menstabilkan ekonomi, mata wang dan pasaran saham negaranya. Ini dapat mengurangkan impak negatif kepada ekonomi Malaysia disebabkan kelembapan ekonomi China.

Di Malaysia, OPR telah dikurangkan sebanyak 25 mata asas kepada kadar 3.00% pada Julai 2016. Pelarasan terakhir yang dibuat oleh BNM adalah pada Julai 2014 di mana OPR dinaikkan sebanyak 25 mata asas kepada 3.25%. Menurut BNM, keputusan untuk menurunkan OPR merupakan langkah awal untuk memastikan ekonomi terus berada pada landasan pertumbuhan yang stabil. Langkah ini dijangka memberi impak positif kepada sentimen pelabur memandangkan langkah rangsangan ini boleh dilihat sebagai usaha positif untuk menggalakkan pertumbuhan.

Pasaran sekuriti berpendapatan tetap tempatan dijangka akan terus didokong oleh pelaburan asing berikutan pengukuhan sentimen terhadap aset negara membangun, selepas Rizab Persekutuan Amerika Syarikat akan hanya menaikkan kadar faedah pada kadar yang lebih perlahan daripada yang dijangkakan sebelum ini. Penambahan pelaburan asing ini adalah berkadarlangsung dengan pengukuhan nilai Ringgit berbanding USD. Sentimen positif ini dijangka akan berterusan berikutan keputusan agensi-agensi penarafan antarabangsa untuk mengekalkan penarafan kredit untuk Malaysia pada taraf "A-" hasil daripada komitmen kerajaan terhadap rasionalisasi fiskal.

G. STRATEGI PELABURAN MASA HADAPAN

Bagi tahun kewangan berikutnya, pengurusan ASN 2 menjangkakan pasaran saham yang mencabar disebabkan oleh pertumbuhan ekonomi global yang lebih perlahan, hasil pendapatan korporat yang lebih rendah disebabkan harga komoditi yang masih rendah, penyusutan nilai matawang Ringgit, impak kepada sentimen pelabur susulan keputusan United Kingdom (UK) mengundi keluar meninggalkan European Union (EU) dan ketidaktentuan global berkenaan polisi monetari bank-bank pusat di seluruh dunia. Oleh itu, strategi pelaburan akan dilaksanakan dengan perumpukan aset yang aktif dan ditumpukan lebih kepada aset ekuiti bersamaan dengan penanda aras agar pulangan kekal kompetitif berbanding penanda aras.

Untuk aset ekuiti, pelaburan ASN 2 akan terus dilakukan secara selektif pada saham-saham dalam sektor-sektor yang dijangka dapat memberikan pulangan yang lebih baik dari penanda aras, yang mempunyai asas fundamental yang kukuh dan diniagakan di bawah harga wajar. Dalam pasaran yang tidak menentu ini, pengurus tabung akan memberikan tumpuan kepada sektor-sektor yang kurang dipengaruhi oleh

ketidaktentuan domestik dan global seperti telekomunikasi, kesihatan, kepenggunaan dan REIT. Sektor-sektor ini dipilih kerana ciri defensifnya yang juga memberi pulangan dividen tinggi berbanding dividen FBMKLCI.

Sektor pertumbuhan yang menjadi fokus Tabung ASN 2 adalah sektor pengangkutan dan pembinaan. Sektor pengangkutan dijangka mendapat manfaat daripada harga minyak mentah yang masih lemah serta penyusutan mata wang Ringgit yang akan menarik pelancong-pelancong asing. Sektor pembinaan juga akan ditumpukan atas potensi pengumuman lebih banyak tender dan kontrak kerja daripada projek-projek pembinaan seperti Transit Aliran Massa Lembah Klang Kedua (KVMRT 2), Transit Aliran Ringan 3 (LRT3), Lebuh Raya Pan Borneo, Lebuh Raya Bertingkat Sungai Besi-Ulu Klang (SUKE) dan Lebuh Raya Damansara-Shah Alam (DASH). Di samping itu, pengurus Tabung akan sentiasa mengambil peluang untuk mengaut keuntungan jual beli saham dalam keadaan pasaran saham yang turun naik.

Untuk mempelbagaikan aset di dalam portfolio, pengurus Tabung akan terus melabur di dalam pasaran wang dan sekuriti berpendapatan tetap. Pelaburan dalam deposit pasaran wang jangka pendek akan dikekalkan bagi tujuan mudah tunai di samping pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dengan pemilihan instrumen - instrumen yang bermutu dan berisiko rendah seperti sekuriti hutang swasta jangka pendek dan sederhana, dengan mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatut dengan risiko yang ditanggung oleh ASN 2. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap juga akan mengambil kira persekitaran ekonomi dan pasaran semasa di samping mengekalkan durasi jangka sederhana selaras dengan objektif tabung.

Bagi mengekalkan modal jangka panjang serta mengajihkan kadar pengagihan pendapatan yang kompetitif, pengurus pelaburan ASN 2 akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala dengan mengambil kira keperluan semasa, keadaan ekonomi serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah-ubah.

IV. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-Pemegang Unit
AMANAH SAHAM NASIONAL 2

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL 2 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016, berserta dengan nota-nota yang dilampirkan 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 30 Jun 2016, 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 2, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 27 Julai 2016.

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

MOHAMMAD BIN HUSSIN
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia
27 Julai 2016

V. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-Pemegang Unit
AMANAH SAHAM NASIONAL 2

Kami, AmanahRaya Trustees Berhad telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus telah mengurus AMANAH SAHAM NASIONAL 2 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus dan Pemegang Amanah mengikut Suratikatan, lain-lain peruntukan Suratikatan, Garispanduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai, Akta Pasaran Modal dan Perkhidmatan 2007 dan undang-undang lain yang berkuatkuasa dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada AMANAH SAHAM NASIONAL 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2016.

Kami juga berpendapat bahawa:

- a) prosedur dan proses yang digunakan oleh Pengurus untuk menilai dan/atau menentukan harga unit AMANAH SAHAM NASIONAL 2 adalah mencukupi dan penilaian/penentuan harga adalah dibuat selaras dengan Suratikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan; dan
- b) penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Suratikatan, Garispanduan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.
- c) pengagihan kepada pemegang-pemegang unit AMANAH SAHAM NASIONAL 2 seperti yang diisyiharkan oleh Pengurus adalah selaras dengan objektif pelaburan AMANAH SAHAM NASIONAL 2.

Yang benar,
AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

HABSAH BINTI BAKAR
Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia
27 Julai 2016

VI. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG PEMEGANG UNIT AMANAH SAHAM NASIONAL 2 ("Unit Amanah")

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan Amanah Saham Nasional 2, yang mengandungi Penyata Kedudukan Kewangan pada 30 Jun 2016, Penyata Untung atau Rugi, Penyata Pendapatan Komprehensif, Penyata Perubahan dalam Ekuiti 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 20 hingga 60.

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap laporan kewangan

Pengurus adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan berdasarkan Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa. Tanggungjawab ini termasuk: penyediaan, perlaksanaan dan mengekalkan kawalan dalaman berkaitan penyediaan, perlaksanaan dan mengekalkan kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persesembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah; memilih dan melaksanakan polisi perakaunan yang bersesuaian; dan membuat anggaran perakaunan yang bersesuaian berdasarkan situasi semasa. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

Tanggungjawab Juruaudit

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

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

VI. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG PEMEGANG UNIT AMANAH SAHAM NASIONAL 2 ("Unit Amanah") (SAMB.)

Tanggungjawab Juruaudit (samb.)

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

Pendapat

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2016 dan prestasi kewangannya, penyata perubahan dalam nilai aset bersih boleh agih kepada pemegang-pemegang unit serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Lain-lain perkara

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

Hanafiah Raslan & Mohamad
AF: 0002
Akauntan Bertauliah

Muhammad Syarizal bin Abdul Rahim
No. 3157/01/17(J)
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia
27 Julai 2016

VII. PENYATA KEWANGAN

A. PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2016

	Nota	2016 RM	2015 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan Faedah		6,077,161	4,316,240
Pendapatan dividen		23,566,744	16,061,292
Keuntungan bersih daripada perubahan nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)		5,716,723	4,037,075
		<u>35,360,628</u>	<u>24,414,607</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	8,470,883	6,192,684
Yuran pemegang amanah	5	500,000	495,479
Ganjaran juruaudit		23,000	23,000
Yuran ejen cukai		3,000	3,000
Perbelanjaan pentadbiran		3,914,694	1,812,197
		<u>12,911,577</u>	<u>8,526,360</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI			
CUKAI		22,449,051	15,888,247
CUKAI	6	<u>-</u>	<u>-</u>
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>22,449,051</u>	<u>15,888,247</u>
Pengagihan pelaburan	7	<u>50,090,067</u>	<u>44,152,617</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit		<u>3.45 sen</u>	<u>3.45 sen</u>
Tarikh Pengagihan		<u>1 Julai 2016</u>	<u>1 Julai 2015</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		24,630,669	13,138,030
Tidak ternyata		(2,181,618)	2,750,217
		<u>22,449,051</u>	<u>15,888,247</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

VII. PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

B. PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2016

	Nota	2016 RM	2015 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI			
Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		22,449,051	15,888,247
Kerugian bersih daripada perubahan nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)		(34,524,679)	(33,077,204)
JUMLAH KERUGIAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA		<u>(12,075,628)</u>	<u>(17,188,957)</u>
Jumlah pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:			
Ternyata		34,980,204	21,884,291
Tidak ternyata		(47,055,832)	(39,073,248)
		<u>(12,075,628)</u>	<u>(17,188,957)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

VII. PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

C. PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 30 JUN 2016

	NOTA	2016 RM	2015 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	640,763,200	573,569,323
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)	9	96,330,215	75,175,353
Deposit dengan institusi kewangan	10	147,866,705	186,265,750
Tuntutan cukai		422,881	264,046
Pendapatan belum diterima	11	1,661,096	1,925,739
Jumlah ter hutang daripada broker saham		2,049,262	1,464,523
Jumlah ter hutang daripada PNB		1,213,600	6,756,670
Tunai di bank		183,989	6,000
JUMLAH ASET		890,490,948	845,427,404
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan		50,090,067	44,152,617
Jumlah ter hutang kepada pengurus		762,114	724,204
Pelbagai pemutang		93,443	164,117
Jumlah ter hutang kepada broker saham		1,047,804	5,431,921
JUMLAH LIABILITI		51,993,428	50,472,859
NILAI BERSIH UNIT AMANAH		838,497,50	794,954,545
EKUITI			
Modal pemegang unit	12	811,446,979	723,036,313
Rizab		27,050,541	71,918,232
JUMLAH EKUITI / NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		838,497,520	794,954,545
UNIT DALAM EDARAN	12	1,451,886,000	1,279,786,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.5775	0.6212

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

VII. PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

D. PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2016

	Modal Pemegang Unit RM	←Rizab-rizab Lain →	Jumlah Ekuiti RM
Pada 1 Julai 2014	277,078,590	29,120,384	59,986,805
Penjadian unit untuk jualan	423,355,104	-	423,355,104
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2014)	17,346,794	-	17,346,794
Pembatalan unit	(1,820,802)	-	(1,820,802)
Pengimbangan pengagihan	51,229,244	-	51,229,244
Pengagihan pendapatan	(44,152,617)	-	(44,152,617)
Jumlah kerugian komprehensif bagi tahun semasa	-	13,138,030	(30,326,987)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	8,746,261	(8,746,261)
Pada 30 Jun 2015	723,036,313	51,004,675	20,913,557
Pada 1 Julai 2015	723,036,313	51,004,675	794,954,545
Penjadian unit untuk jualan	85,758,431	-	85,758,431
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2015)	40,940,546	-	40,940,546
Pembatalan unit	(31,211,685)	-	(31,211,685)
Pengimbangan pengagihan	10,221,378	-	10,221,378
Pengagihan pendapatan	(17,298,004)	(32,792,063)	(50,090,067)
Jumlah kerugian komprehensif bagi tahun semasa	-	24,630,669	(36,706,297)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	10,349,535	(10,349,535)
Pada 30 Jun 2016	811,446,979	53,192,816	26,142,275
			838,497,520

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

VII. PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

E. PENYATA ALIRAN TUNAI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2016

	2016 RM	2015 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	782,816,605	209,055,577
Pembelian pelaburan	(903,176,357)	(605,317,643)
Faerah diterima	6,049,161	3,567,729
Dividen bersih diterima	23,688,731	15,000,050
Yuran pengurusan dibayar	(8,932,411)	(5,587,930)
Yuran pemegang amanah dibayar	(545,825)	(447,099)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(3,457,290)	(1,654,009)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti operasi dan pelaburan	<u>(103,557,386)</u>	<u>(385,383,325)</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	145,947,720	485,404,990
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(34,695,980)	(2,051,320)
Pengagihan kepada pemegang unit	(44,152,617)	(18,770,967)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan	<u>67,099,123</u>	<u>464,582,703</u>
(PENGURANGAN)/PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN		
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	(36,458,263)	79,199,378
	<u>135,225,519</u>	<u>56,026,141</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	183,989	6,000
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	147,866,705	186,265,750
Deposit dengan tempoh matang lebih dari 3 bulan	(49,283,438)	(51,046,231)
Tunai dan persamaan tunai	<u>98,767,256</u>	<u>135,225,519</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata ini.

VII. PENYATA KEWANGAN (SAMB.)

F. NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN - 30 JUN 2016

I. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

AMANAH SAHAM NASIONAL 2 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan perlaksanaan Suratikatan bertarikh 8 Jun 1999, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klaus 1 Suratikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 9 Jun 1999 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klaus 24(1) Suratikatan.

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 6 Julai 1999.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 27 Julai 2016.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 Jun 2016, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Menggunakan awal MFRS 9 Financial Instruments : Classification and Measurement ("MFRS 9")

Unit Amanah telah menggunakan MFRS 9 Financial Instruments (MFRS 9) (diterbitkan pada November 2009 dan disemak pada Oktober 2010) dan penyemakan yang berkenaan sebelum tarikh berkuatkuasa. Tarikh penggunaan permulaan (tarikh Unit Amanah menilai aset kewangan dan liabiliti kewangan yang ada) ialah 1 Julai 2011.

2. ASAS PENYEDIAAN (SAMB.)

(a) Menggunakan awal MFRS 9 Financial Instruments : Classification and Measurement ("MFRS 9") (samb.)

Aset kewangan

MFRS 9 memperkenalkan keperluan baru dalam pengelasan dan pengukuran aset kewangan dalam skop MFRS 139 Financial Instruments: Recognition and Measurement. MFRS 9, terutamanya memerlukan semua aset kewangan dikelaskan dan seterusnya diukur sama ada secara kos lunasan atau nilai saksama bergantung kepada model perniagaan sesuatu entiti dalam menguruskan aset kewangan dan aset kewangan yang mempunyai ciri-ciri aliran tunai secara kontraktual.

Seperti yang diperlukan oleh MFRS 9, instrumen hutang diukur secara kos lunasan hanya jika (i) aset tersebut dipegang dalam model perniagaan dimana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual dan (ii) terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu. Jika salah satu daripada dua kriteria tidak dipenuhi, instrumen hutang dikelaskan pada nilai saksama melalui untung atau rugi ("FVTPL").

Walaubagaimanapun, Unit Amanah boleh memilih pada permulaan untuk menyatakan instrumen kewangan yang memenuhi ciri-ciri kos lunasan sebagai FVTPL sekiranya ia menghindari atau mengurangkan ketidakpadanan perakaunan.

Instrumen ekuiti dikelaskan sama ada FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif ("FVTOCI"), bergantung kepada objektif pelaburan.

Liabiliti kewangan

MFRS 9 juga mempunyai keperluan untuk mengkelasifikasi dan mengukur liabiliti kewangan. Suatu perubahan besar dalam mengambilkira dan mengukur liabiliti kewangan adalah berkenaan perubahan pada nilai saksama liabiliti kewangan (ditanda sebagai FVTPL) berikutan perubahan risiko kredit liabiliti itu sendiri yang mana diambilkira dalam lain-lain pendapatan komprehensif.

(b) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Julai 2015 tidak memberi kesan kepada pernyataan kewangan Unit Amanah.

(c) 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 pernyataan kewangan ini adalah tidak berkaitan dengan Unit Amanah selain daripada yang berikut:

2. ASAS PENYEDIAAN (SAMB.)

(c) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa (samb.)

Berkuatkuasa bagi tempoh kewangan bermula pada atau 1 Januari 2018

MFRS 9 Instrumen Kewangan (IFRS 9 seperti yang dikeluarkan oleh IASB pada Julai 2014)

Pada 24 Julai 2014, International Accounting Standards Boards ("IASB") telah mengeluarkan versi terkini IFRS 9 yang merangkumi tiga fasa projek instrumen kewangan; [*Classification and measurement, Impairment (expected credit losses) and Hedge Accounting.*] Seterusnya, MASB telah mengeluarkan pengumuman pada 17 November 2014 untuk menggunakan sepenuhnya keperluan baru IFRS 9. Unit Amanah masih dalam proses mengukur kesan daripada penggunaan versi akhir MFRS 9.

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

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

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

(a) Aset-aset kewangan

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan asas perniagaan. Pembelian atau penjualan 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 keseluruhanya 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 rugi pada permulaan pengiktirafan):

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

(a) Aset-aset kewangan (samb.)

(i) Pengkelasan aset kewangan (samb.)

- aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan dimana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu.

Instrumen ekuiti diklasifikasi sebagai FVTPL atau FVTOCI, bergantung kepada objektif pelaburan.

(ii) Kos yang dilunaskan dan kaedah kadar faedah berkesan

Kaedah kadar faedah berkesan adalah kaedah untuk mengira kos dilunaskan bagi satu-satu instrumen hutang dan bagi memperuntukan pendapatan faedah bagi satu-satu tempoh. Kadar faedah berkesan adalah kadar yang mengambilkira anggaran terimaan tunai masa hadapan yang telah didiskaunkan (termasuk yuran yang dibayar atau diterima yang merupakan sebahagian dari kadar faedah berkesan tersebut, kos transaksi dan lain-lain premium atau diskaun) disepanjang tempoh hayat instrumen hutang tersebut, atau, bagi jangkamasa pendek, pada nilai bersih yang dibawa pada permulaan pengiktirafan.

Pendapatan diiktiraf atas asas faedah berkesan bagi instrumen hutang yang dikira pada kos dilunaskan.

(iii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarikbalik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli.

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- ianya diperoleh dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau

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

(iii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) (samb.)

- ianya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

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.

Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

(iv) Aset kewangan pada nilai saksama melalui akaun untung rugi (FVTPL)

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menandakan pelaburan tersebut bukan untuk jualbeli dan dipermulaan pengiktirafan sebagai FVTOCI.

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

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

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

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

(iv) Aset kewangan pada nilai saksama melalui akaun untung rugi (FVTPL) (samb.)

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

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 118, [Revenue,] dan dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

(v) Rosotnilai dalam aset kewangan

Aset kewangan yang dikira pada kos dilunaskan akan dinilai bagi sebarang rosotnilai pada setiap penghujung tempoh pelaporan. Aset kewangan dikira sebagai merosot sekiranya terdapat bukti yang nyata bahawa anggaran aliran tunai masa hadapan akan terjejas kesan daripada terjadinya satu atau lebih peristiwa selepas pengiktirafan awal aset kewangan tersebut.

Bukti nyata rosotnilai termasuk:

- masalah kewangan ketara yang dihadapi oleh penerbit instrumen hutang atau pihak yang terlibat; atau
- pelanggaran kontrak seperti "default" dalam pembayaran kupon atau prinsipal; atau
- pihak penghutang berkemungkinan besar menjadi muflis atau memerlukan pengstrukturan semula; atau
- ketidaaan pasaran aktif bagi aset kewangan tersebut disebabkan oleh masalah kewangan.

Jumlah rosotnilai adalah perbezaan di antara nilai yang dibawa dan nilai semasa anggaran aliran tunai masa hadapan dengan mengambilkira jumlah pajakan dan jaminan, didiskaunkan pada kadar faedah berkesan asal.

Nilai dibawa aset kewangan akan dikurangkan oleh kerugian rosotnilai bagi semua aset kewangan kecuali akaun penerimaan, di mana nilai dibawa dikurangkan melalui akaun elaua. Sebarang pembayaran balik jumlah yang telah dilupuskan akan dikreditkan ke dalam akaun elaua.

Jika di dalam tempoh berikutnya terdapat pengurangan dalam kerugian rosotnilai dan pengurangan ini berkaitan dengan peristiwa yang terjadi setelah rosotnilai dilakukan, rosotnilai ini akan dikreditkan kembali ke akaun untung

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

(v) Rosotnilai dalam aset kewangan (samb.)

rugi setakat nilai dibawa tidak melebihi jumlah kos dilunaskan sekiranya rosotnilai tidak dilakukan.

(vi) Penyahiktirafan aset kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah memindahmilikkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain. Sekiranya Unit Amanah tidak memindahmilikkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan 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 rugi.

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

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

(b) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) Pengkelasan sebagai hutang atau ekuiti

Instrumen hutang atau ekuiti yang dikeluarkan oleh Unit Amanah dikelaskan sama ada sebagai liabiliti kewangan atau ekuiti bergantung kepada asas perjanjian dan definisi liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti.

(ii) Liabiliti kewangan

Dalam skop MFRS 9, liabiliti kewangan diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila Unit Amanah menjadi pihak kepada kontrak instrumen kewangan.

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pembiutang diiktiraf pada mulanya pada nilai saksama

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

(ii) Liabiliti kewangan (samb.)

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 dipindahmilkil atau liabiliti diambilalih, diambil kira dalam akaun untung atau rugi.

(iv) Modal pemegang unit

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati tafsiran instrument ‘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 sepatutnya apabila unit dibatalkan.

(c) Pengiktirafan pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan REITs diambil kira mengikut asas pengisyntiharhan, 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.

(d) 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.

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

(e) Cukai pendapatan

Cukai aset dan liabiliti semasa dinilai pada amaun yang dijangka akan dikutip semula atau dibayar kepada pihak berkuasa cukai. Kadar atau undang-undang cukai yang digunakan untuk mengira amaun tersebut adalah menggunakan kadar atau undang-undang yang digubal pada tarikh kewangan yang dilaporkan.

Cukai semasa diiktiraf dalam untung rugi melainkan cukai yang dikira ke atas perkara-perkara di luar untung rugi, sama ada dalam pendapatan komprehensif atau ekuiti.

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(f) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila menilai aset atau liabiliti masing-masing.

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

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

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

(f) Pengukuran nilai saksama (samb.)

- 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.

(g) 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 pelarasan ketara kepada jumlah dibawa oleh aset atau liabiliti pada masa akan datang.

Tiada pertimbangan utama telah dibuat oleh Pengurus dalam menggunakan pakai dasar-dasar perakaunan Amanah. Tiada terdapat andaian utama mengenai masa depan dan lain - lain sumber utama ketidakpastian anggaran pada tarikh laporan ini, yang mempunyai risiko penting menyebabkan pelarasan penting kepada jumlah dibawa aset dan liabiliti dalam tempoh kewangan akan datang.

4. YURAN PENGURUS

Klaus 26(8) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2016 ialah 1% (2015: 1%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klaus 26(7) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM500,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2016 telah ditetapkan pada RM 500,000 (2015: 0.08%) 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, dari tahun taksiran 2007 hingga 2016.

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

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2016 RM	2015 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	<u>50,090.067</u>	<u>44,152,617</u>

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 3.45 sen seunit bagi tahun berakhir 30 Jun 2016 (2015: 3.45 sen) seunit yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tempoh kewangan.

Sumber pengagihan

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN (SAMB.)

Sumber pengagihan (samb.)

	2016 RM	2015 RM
Rizab pengagihan	17,298,004	44,152,617
Pengimbangan Pendapatan Faedah	6,077,161	-
Pendapatan dividen	23,566,744	-
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	7,898,341	-
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	<u>8,161,394</u>	-
	63,001,644	44,152,617
Tolak: Perbelanjaan	<u>(12,911,577)</u>	-
Jumlah pengagihan	<u>50,090,067</u>	<u>44,152,617</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit	<u>3.45 sen</u>	<u>3.45 sen</u>

8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF

	2016 RM	2015 RM
Pada Kos:		
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a) 1,206,865	1,100,000
Pelaburan disebut harga	(b) 666,599,618	554,248,132
Saham Biasa	630,597,364	521,165,389
REITs	36,002,254	33,082,743
Pelaburan tidak disebut harga	(c) -	390,261
	<u>667,806,483</u>	<u>554,638,393</u>

Pada Nilai Saksama:

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a) 952,847	974,611
Pelaburan disebut harga	(b) 639,810,353	572,204,451
Saham Biasa	602,017,990	538,300,093
REITs	37,792,363	33,904,358
Pelaburan tidak disebut harga	(c) -	390,261
	<u>640,763,200</u>	<u>573,569,323</u>

(a) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 Jun 2016 adalah seperti berikut:

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

(a) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan (samb.)

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
AMB Ethical Trust Fund	2,428,253	1,206,865	952,847	0.11
Jumlah skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	<u>2,428,253</u>	<u>1,206,865</u>	<u>952,847</u>	<u>0.11</u>

(b) Pelaburan Disebut Harga

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2016 adalah seperti berikut:

	Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Pembinaan					
Gamuda Berhad	2,326,100	11,244,573	11,304,846	1.35	
IJM Corporation Berhad	820,000	2,042,965	2,861,800	0.34	
Sunway Construction Group Berhad	2,783,600	3,357,846	4,453,760	0.53	
	<u>5,929,700</u>	<u>16,645,384</u>	<u>18,620,406</u>	<u>2.22</u>	

Barangan Pengguna

British American Tobacco (Malaysia) Berhad	341,100	21,937,906	17,975,970	2.14
QL Resources Berhad	1,801,100	5,497,011	7,870,807	0.94
UMW Holdings Berhad	1,479,000	14,467,770	8,474,670	1.01
	<u>3,621,200</u>	<u>41,902,687</u>	<u>34,321,447</u>	<u>4.09</u>

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

(b) Pelaburan Disebut Harga (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Kewangan				
AMMB Holdings Berhad	2,682,000	15,830,326	11,908,080	1.42
CIMB Group Holdings Berhad	7,488,674	42,053,658	32,725,505	3.90
LPI Capital Berhad	30,400	468,687	482,144	0.06
Malayan Banking Berhad	6,344,642	56,953,170	51,645,386	6.16
Public Bank Berhad	3,149,725	51,775,218	61,104,665	7.29
RHB Capital Berhad	<u>5,516,492</u>	<u>28,665,276</u>	<u>28,244,439</u>	<u>3.37</u>
	<u>25,211,933</u>	<u>195,746,335</u>	<u>186,110,219</u>	<u>22.20</u>
Barangan Industri				
Petronas Gas Berhad	283,100	3,337,450	6,228,200	0.74
Press Metal Berhad	<u>3,479,600</u>	<u>11,315,243</u>	<u>12,804,928</u>	<u>1.53</u>
	<u>3,762,700</u>	<u>14,652,693</u>	<u>19,033,128</u>	<u>2.27</u>
Syarikat Projek Infrastruktur				
DiGi.Com Berhad	<u>6,177,500</u>	<u>27,647,658</u>	<u>29,528,450</u>	<u>3.52</u>
	<u>6,177,500</u>	<u>27,647,658</u>	<u>29,528,450</u>	<u>3.52</u>

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

(b) Pelaburan Disebut Harga (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Perladangan				
IOI Corporation Berhad	4,420,200	19,018,166	19,183,668	2.29
Kuala Lumpur Kepong Berhad	<u>716,000</u>	<u>16,219,743</u>	<u>16,654,160</u>	<u>1.99</u>
	<u>5,136,200</u>	<u>35,237,909</u>	<u>35,837,828</u>	<u>4.28</u>
Hartanah				
IOI Properties Group Berhad	2,629,200	6,175,439	6,178,620	0.74
Mah Sing Group Berhad	7,755,075	12,380,423	11,399,960	1.36
Sunway Berhad	<u>4,001,800</u>	<u>13,813,911</u>	<u>12,005,400</u>	<u>1.44</u>
	<u>14,386,075</u>	<u>32,369,773</u>	<u>29,583,980</u>	<u>3.54</u>
Teknologi				
Unisem (Malaysia) Berhad	<u>2,456,000</u>	<u>5,924,234</u>	<u>5,894,400</u>	<u>0.70</u>
	<u>2,456,000</u>	<u>5,924,234</u>	<u>5,894,400</u>	<u>0.70</u>

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

(b) Pelaburan Disebut Harga (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Perdagangan & Perkhidmatan				
Amway (Malaysia) Holdings Berhad	922,800	10,172,921	8,212,920	0.98
ASTRO Malaysia Holdings Berhad	4,450,000	14,429,410	13,038,500	1.55
Axiata Group Berhad	5,408,927	32,605,081	30,452,259	3.63
Berjaya Auto Berhad	4,488,000	9,957,657	10,412,160	1.24
Dialog Group Berhad	373,040	239,620	574,482	0.07
IHH Healthcare Berhad	1,655,800	9,000,458	10,928,280	1.30
Malakoff Corporation Berhad	9,873,900	16,525,178	15,798,240	1.88
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,531,400	8,720,417	9,372,168	1.12
Maxis Berhad	3,274,700	18,848,724	19,287,983	2.30
Pos Malaysia Berhad	595,900	3,149,150	1,674,479	0.20
Sime Darby Berhad	3,586,907	32,986,863	27,224,624	3.25
Sapura Kencana Petroleum Berhad	10,330,800	23,269,438	15,186,276	1.81

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

(b) Pelaburan Disebut Harga (samb.)

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Perdagangan & Perkhidmatan (samb.)				
Tenaga Nasional Berhad	3,513,800	46,662,020	49,544,580	5.91
Telekom Malaysia Berhad	1,817,901	12,263,547	12,307,190	1.47
UMW Oil & Gas Corporation Berhad	2,919,456	5,241,562	2,729,691	0.33
Westports Holding Berhad	<u>3,891,500</u>	<u>16,398,645</u>	<u>16,344,300</u>	<u>1.95</u>
Jumlah saham biasa	<u>58,634,831</u>	<u>260,470,691</u>	<u>243,088,132</u>	<u>28.99</u>
REITs				
Axis Real Estate Investment Trust	10,164,058	17,398,621	17,278,899	2.06
CapitaLand Malaysia Mall Trust	3,350,000	4,759,060	5,192,500	0.62
KLCC Property Holdings Berhad	547,200	3,540,500	4,093,056	0.49
Sunway Real Estate Investment Trust	<u>6,763,800</u>	<u>10,304,073</u>	<u>11,227,908</u>	<u>1.34</u>
Jumlah Pelaburan disebut harga	<u>20,825,058</u>	<u>36,002,254</u>	<u>37,792,363</u>	<u>4.51</u>
	<u>146,141,197</u>	<u>666,599,618</u>	<u>639,810,353</u>	<u>76.32</u>

9.PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

2016
RM 2015
RM

Pada kos:

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

	25,000,000	15,000,000
Nota Islam Jangka Sederhana	10,000,000	5,000,000
Sekuriti hutang swasta	7,000,000	2,000,000
Bon Subordinat	8,000,000	8,000,000
 Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	 (b)	 5,000,000 5,000,000
Pelaburan disebut harga	(c)	65,441,201 52,092,726
Saham biasa	62,435,053	52,092,726
REITS	3,006,148	-
	 <u>95,441,201</u>	 <u>72,092,726</u>

Pada nilai saksama:

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

	25,107,520	15,040,710
Nota Islam Jangka Sederhana	10,008,300	5,016,040
Sekuriti hutang swasta	7,085,740	2,000,800
Bon Subordinat	8,013,480	8,023,870
 Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	 (b)	 5,188,200 5,297,800
Pelaburan disebut harga	(c)	66,034,495 54,836,843
Saham biasa	62,974,950	54,836,843
REITS	3,059,545	-
	 <u>96,330,215</u>	 <u>75,175,353</u>

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

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

Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 Jun 2016 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Aset Bersih pada 30.06.2016 %
--	---------------------	-----------	------------------------	--

Nota Islam Jangka Sederhana

4.25% AmlIslamic Bank Berhad
6 September 2017 3,000,000 3,000,000 3,005,730 0.36

4.30% Telekom Malaysia Berhad
18 Disember 2020 2,000,000 2,000,000 2,017,920 0.24

4.58% Kuala Lumpur Kepong Berhad
12 Ogos 2025 5,000,000 5,000,000 4,984,650 0.59

Jumlah nota islam jangka sederhana _____ _____ _____ _____
10,000,000 10,000,000 10,008,300 1.19

Bon Subordinat

4.13% Etqa Insurance Berhad
5 Julai 2018 3,000,000 3,000,000 3,001,530 0.36

5.30% Maybank Berhad
9 September 2019 5,000,000 5,000,000 5,011,950 0.60

Jumlah bon subordinat _____ _____ _____ _____
8,000,000 8,000,000 8,013,480 0.96

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

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

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Sekuriti hutang swasta				
4.25% Ambank (M) Berhad 23 Mac 2018	2,000,000	2,000,000	1,998,940	0.24
4.65% Malayan Banking Berhad 26 November 2018	5,000,000	5,000,000	5,086,800	0.61
Jumlah sekuriti hutang swasta	<u>7,000,000</u>	<u>7,000,000</u>	<u>7,085,740</u>	<u>0.85</u>
Jumlah sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	<u>25,000,000</u>	<u>25,000,000</u>	<u>25,107,520</u>	<u>3.00</u>

(b) Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum

Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum pada 30 Jun 2016 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
6.85% Malayan Banking Berhad and Cekap Mentari Berhad				
27 Jun 2018	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>5,188,200</u>	<u>0.62</u>

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

(b) Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum

Pada 27 Jun 2008, Amanah Saham Nasional 2 telah memiliki RM5 juta dalam nilai nominal terdiri daripada Non-Cumulative Perpetual Capital Securities ("NCPCS"), yang dikeluarkan oleh Malayan Banking Berhad ("Maybank") dan dicantum dengan Subordinated Notes ("Sub-Notes"), yang dikeluarkan oleh Cekap Mentari Berhad ("CMB"), subsidiari milik penuh Maybank (dikenali secara kolektif sebagai "Sekuriti Modal Bercantum").

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

(c) Pelaburan disebut harga

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2016 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Pembinaan				
Mitrajaya Holdings Berhad		7,455,400	9,963,851	9,692,020
Sunway Construction Group Berhad		1,312,200	2,018,214	2,099,520
		<u>8,767,600</u>	<u>11,982,065</u>	<u>11,791,540</u>
				<u>1.41</u>
Kewangan				
RHB Bank Berhad		92,208	426,319	472,105
		<u>92,208</u>	<u>426,319</u>	<u>472,105</u>
				<u>0.06</u>

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

(c) Pelaburan disebut harga (samb.)

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Barangan Industri				
Press Metal Berhad	278,000	824,369	1,023,040	0.12
Supermax Corporation Berhad	388,400	1,087,490	835,060	0.10
	<u>666,400</u>	<u>1,911,859</u>	<u>1,858,100</u>	<u>0.22</u>
Syarikat Projek Infrastruktur				
DiGi.Com Berhad	1,800,000	8,370,000	8,604,000	1.03
	<u>1,800,000</u>	<u>8,370,000</u>	<u>8,604,000</u>	<u>1.03</u>
Perladangan				
Felda Global Ventures Sdn Bhd	1,000,000	1,484,800	1,510,000	0.18
	<u>1,000,000</u>	<u>1,484,800</u>	<u>1,510,000</u>	<u>0.18</u>
Hartanah				
IOI Properties Group Berhad	2,810,600	6,520,592	6,604,910	0.79
Sunway Berhad	1,831,700	5,809,427	5,495,100	0.66
	<u>4,642,300</u>	<u>12,330,019</u>	<u>12,100,010</u>	<u>1.45</u>
Teknologi				
Unisem (Malaysia) Berhad	945,000	2,359,362	2,268,000	0.27
	<u>945,000</u>	<u>2,359,362</u>	<u>2,268,000</u>	<u>0.27</u>

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

(c) Pelaburan disebut harga

	Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2016 %
Perdagangan/ Perkhidmatan					
Axiata Group Berhad		1,256,100	6,989,449	7,071,843	0.85
Berjaya Auto Berhad		3,768,400	8,119,189	8,742,688	1.04
IHH Healthcare Berhad		831,800	5,415,718	5,489,880	0.65
Maxis Berhad		304,000	1,714,560	1,790,560	0.21
Media Prima Berhad		924,800	1,331,712	1,276,224	0.15
		<u>7,085,100</u>	<u>23,570,628</u>	<u>24,371,195</u>	<u>2.90</u>
Jumlah saham biasa					
		<u>24,998,608</u>	<u>62,435,053</u>	<u>62,974,950</u>	<u>7.52</u>
REITs					
CapitaLand Malaysia Mall Trust		1,973,900	3,006,148	3,059,545	0.36
		<u>1,973,900</u>	<u>3,006,148</u>	<u>3,059,545</u>	<u>0.36</u>
Jumlah pelaburan disebut harga					
		<u>26,972,508</u>	<u>65,441,201</u>	<u>66,034,495</u>	<u>7.88</u>

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2016 RM	2015 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	91,978,394	168,781,318
Lain-lain institusi kewangan	55,888,311	17,484,432
	<u>147,866,705</u>	<u>186,265,750</u>

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

	2016		2015	
	PWKFE (% tahunan)	Purata Tempoh Matang (Hari)	PWKFE (% tahunan)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	3.93	72	3.85	67
Lain-lain institusi kewangan	<u>3.93</u>	<u>143</u>	<u>3.70</u>	<u>4</u>

Deposit dengan institusi kewangan adalah termasuk baki dengan tempoh matang kurang daripada 90 hari berjumlah RM98,583,267 (2015: RM135,219,519).

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2016 RM	2015 RM
Dividen	719,543	1,000,365
Pendapatan faedah	941,553	925,374
	<u>1,661,096</u>	<u>1,925,739</u>

12. MODAL PEMEGANG UNIT

	2016 Unit	2016 RM	2015 Unit	2015 RM
Pada awal tahun	<u>1,279,786,000</u>	<u>723,036,313</u>	<u>272,043,000</u>	<u>277,078,590</u>
Penjadian unit untuk				
-jualan	158,000,000	85,758,431	693,300,000	423,355,104
-pengagihan semula pelaburan	<u>71,100,000</u>	<u>40,940,546</u>	<u>14,000,000</u>	<u>17,346,794</u>
	229,100,000	126,698,977	707,300,000	440,701,898
Pecahan unit	-	-	303,543,000	-
Pembatalan unit	<u>(57,000,000)</u>	<u>(31,211,685)</u>	<u>(3,100,000)</u>	<u>(1,820,802)</u>
	<u>1,451,886,000</u>	<u>818,523,605</u>	<u>1,279,786,000</u>	<u>715,959,686</u>
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	-	10,221,378	-	51,229,244
Pindahan pengim- bangunan pengagihan	-	<u>(17,298,004)</u>	-	<u>(44,152,617)</u>
Pada akhir tahun	<u>1,451,886,000</u>	<u>811,446,979</u>	<u>1,279,786,000</u>	<u>723,036,313</u>

Sepanjang tahun berakhir 30 Jun 2016, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2016, PNB secara sah memegang 712,943 (2015: 620,868) unit, merangkumi 0.05% (2015: 0.05%) daripada jumlah unit yang diterbitkan.

13. URUS NIAGA DENGAN PNB

	2016 RM	2015 RM
Penjualan pelaburan	-	2,920,205

Urusniaga di atas telah dilaksanakan pada harga yang telah dipersetujui.

14. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/BROKER/ DEALER/INSTITUSI KEWANGAN

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

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Maybank Investment Bank Berhad *	417,650,203	26.02	629,683	24.41
MIDF Amanah Investment Bank Berhad*	172,622,455	10.75	302,089	11.71
RHB Investment Bank Berhad*	93,970,006	5.85	167,573	6.50
CIMB Investment Bank Berhad *	91,486,021	5.70	160,911	6.24
KAF- Seagroatt & Campbell Securities Sdn. Berhad	75,649,281	4.71	134,444	5.21
Hong Leong Investment Bank Berhad	72,366,673	4.51	130,065	5.04
Affin Hwang Investment Bank Berhad	66,713,874	4.16	105,259	4.08
TA Securities Holdings Berhad	64,727,899	4.03	114,544	4.44
CLSA Securities Malaysia Sdn. Berhad	62,990,229	3.92	82,602	3.20
Kenanga Investment Bank Berhad	61,225,179	3.81	110,719	4.29
Lain-lain	425,834,334	26.53	641,676	24.88
	1,605,236,154	100.00	2,579,565	100.00

14. URUS NIAGA DENGAN SYARIKAT-SYARIKAT BROKER SAHAM/BROKER/ DEALER/INSTITUSI KEWANGAN (SAMB.)

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

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

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

15. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2016	2015
Pusing Ganti Portfolio	<u>0.94 kali</u>	<u>0.62 kali</u>

Pusing Ganti Portfolio dikira berdasarkan pada nisbah purata jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tempoh kewangan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan atas harian.

16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2016	2015
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan	<u>1.53%</u>	<u>1.38%</u>

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan adalah dikira berdasarkan nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata NAB Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan atas harian.

17. 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 lengkap semua risiko yang wujud dalam pelaburan Unit Amanah. Objektif pengurusan risiko kewangan Unit Amanah adalah untuk mengurangkan kerugian modal.

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab untuk mengenal pasti, menilai dan mengawal risiko.

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti (samb.)

Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan syarikat. Jawatankuasa Pengurusan

Risiko Lembaga Pengarah, Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab terhadap pengurusan risiko keseluruhan Unit Amanah.

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

(c) Risiko pasaran

Risiko pasaran adalah risiko dimana nilai saksama aliran tunai masa hadapan instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pembolehubah pasaran seperti kadar faedah dan harga ekuiti. Risiko maksimum yang terhasil daripada instrumen kewangan menyamai nilai saksama. Risiko pasaran diuruskan melalui pemantauan yang konsisten dan tindak balas yang cepat untuk pelbagai faktor yang boleh menjelaskan Unit Amanah.

(i) Risiko harga ekuiti

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

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 indeks ekuiti, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah seperti dalam jadual di bawah:

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(c) Risiko pasaran (samb.)

		Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/ (Turun) RM
Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	
FTSE Bursa Malaysia KLCI		69,266,174/
2016	+10/-10	(69,266,174)
		59,198,326/
2015	+10/-10	(59,198,326)

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

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

(ii) Risiko kadar faedah

Risiko kadar faedah adalah disebabkan oleh perubahan dalam kadar faedah yang menjelaskan nilai saksama instrumen berpendapatan tetap. Unit Amanah aktif dalam menguruskan risiko kadar faedah dengan menjalankan kajian kerap ke atas kadar faedah dan jangkaan pasaran.

Sensitiviti risiko kadar faedah

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

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar faedah pada:

- lain-lain pendapatan komprehensif selama satu tahun, berdasarkan aset kewangan kadar terapung yang dipegang pada akhir tempoh pelaporan;

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(ii) Risiko kadar faedah (samb.)

- perubahan dalam nilai saksama pelaburan untuk tahun kewangan, berdasarkan penilaian semula aset kewangan kadar tetap pada akhir tempoh pelaporan.

	Perubahan mata asas*	Sensitiviti perubahan dalam pendapatan faedah dan lain-lain Naik/ (Turun)	Sensitiviti perubahan dalam nilai saksama pelaburan (Turun)/ Naik	
2016		RM	RM	
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	369,667/ (369,667)	-	-
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi	+25/-25	-	(75,739)/ 75,739	
2015				
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	465,664/ (465,664)	-	-
Pelaburan pada nilai melalui untung rugi	+25/-25	-	(50,846)/ 50,846	

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

Jadual berikut menganalisa pendedahan risiko kadar faedah 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.

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(ii) Risiko kadar faedah (samb.)

	1 bulan hingga 3 bulan	3 bulan hingga 1 tahun	1 tahun hingga 10 tahun	Tanpa faedah	Jumlah	Kadar faedah
2016	RM	RM	RM	RM	RM	%
Aset:						
Pelaburan pada FVTOCI						
Pelaburan pada FVTPL	-	-	30,295,720	66,034,495	96,330,215	5.31
Deposit dengan institusi kewangan	98,583,267	49,283,438	-	-	147,866,705	3.85
Lain-lain aset	-	-	-	5,530,828	5,530,828	-
Jumlah aset	98,583,267	49,283,438	30,295,720	712,328,523	890,490,948	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti						
Jumlah liabiliti	-	-	-	51,993,428	51,993,428	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	98,583,267	49,283,438	30,295,720	660,335,095	838,497,520	
2015	1 bulan hingga 3 bulan	3 bulan hingga 1 tahun	1 tahun hingga 10 tahun	Tanpa faedah	Jumlah	Kadar faedah
	RM	RM	RM	RM	RM	%
Aset:						
Pelaburan pada FVTOCI						
Pelaburan pada FVTPL	-	-	20,338,510	54,836,843	75,175,353	5.52
Deposit dengan institusi kewangan	135,219,519	39,305,991	11,740,240	-	186,265,750	3.49
Lain-lain aset	-	-	-	10,416,978	10,416,978	-
Jumlah aset	135,219,519	39,305,991	32,078,750	638,823,144	845,427,404	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti						
Jumlah liabiliti	-	-	-	50,472,859	50,472,859	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	135,219,519	39,305,991	32,078,750	588,350,285	794,954,545	

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(d) Risiko kredit

Risiko kredit adalah risiko kerugian dalam nilai yang mungkin ditanggung apabila pihak-pihak berkaitan dengan instrumen kewangan gagal atau enggan menunaikan tanggungjawab mereka. Risiko kredit diuruskan dengan memastikan Unit Amanah hanya akan melabur dalam instrumen berpendapatan tetap yang dianggap selamat dalam melunaskan kewajipan kewangannya dan mempunyai penilaian kredit yang baik.

Unit Amanah ini juga sentiasa mengkaji senarai instrumen-instrumen berpendapatan tetap yang diluluskan daripada institusi-institusi kewangan sebagai rakan niaga bagi apa-apa urusniaga sekuriti.

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 Kredit	2016		2015	
	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih
AAA	23.46	0.85	9.90	0.25
AA1	26.36	0.95	14.72	0.38
AA2	33.64	1.22	50.65	1.30
AA3	16.54	0.60	24.73	0.63
	<u>100.00</u>	<u>3.62</u>	<u>100.00</u>	<u>2.56</u>

(e) Risiko kecairan

Risiko kecairan pasaran adalah risiko sekuriti yang tidak boleh dijual pada harga pasaran akibat jumlah yang didagangkan di pasaran menyebabkan sekuriti-sekuriti terbabit dijual pada harga diskau.

Risiko kecairan juga adalah risiko bahawa Unit Amanah akan menghadapi kesukaran dalam melaksanakan

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL (SAMB.)

(e) Risiko kecairan (samb.)

tuntutan yang berkaitan dengan liabiliti kewangan yang diselesaikan secara tunai atau aset kewangan lain.

Pendedahan kepada risiko kecairan mungkin timbul jika Unit Amanah dikehendaki membayar liabiliti atau menebus unit lebih awal daripada yang dijangkakan. Unit Amanah ini terdedah kepada penebusan tunai unit-unit pada secara tetap.

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 samaada dengan nilai yang dibawa kerana kesan pendiskaunan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan RM		1 bulan hingga 1 tahun RM		Jumlah RM
	Lain-lain liabiliti	2016	50,852,181	1,141,247	51,993,428
	2015	44,876,821	5,596,038	50,472,859	

Pengkelasan 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 dimana Unit Amanah diperlukan untuk membuat pembayaran.

(f) Risiko penumpuan

Risiko tumpuan adalah risiko kesan buruk terhadap Unit Amanah yang timbul akibat daripada mempunyai pegangan yang besar dalam satu aset tertentu, sektor atau keselamatan. Risiko dapat dikurangkan dengan mempelbagaikan aset, sektor dan sekuriti yang berbeza dan dengan mengenakan had bagi setiap pelaburan.

18. 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, instrumen pasaran kewangan, jumlah ter hutang daripada/ (kepada) broker saham, tuntutan cukai, peruntukan pengagihan, dan pendapatan belum diterima

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

(ii) Pelaburan disebut harga

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

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

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

(iv) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

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

19. 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.

19. TURUTAN NILAI SAKSAMA (SAMB.)

	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
2016				
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	952,847	-	-	952,847
Ekuiti disebut harga	639,810,353	-	-	639,810,353
	<u>640,763,200</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>640,763,200</u>
2016	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	66,034,495	-	-	66,034,495
Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	-	5,188,200	-	5,188,200
Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	25,107,520	-	25,107,520
	<u>66,034,495</u>	<u>30,295,720</u>	<u>-</u>	<u>96,330,215</u>
2015	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	974,611	-	-	974,611
Ekuiti disebut harga	572,204,451	-	-	572,204,451
Pelaburan tidak disebut harga	-	390,261	-	390,261
	<u>573,179,062</u>	<u>390,261</u>	<u>-</u>	<u>573,569,323</u>

19. TURUTAN NILAI SAKSAMA (SAMB.)

	Aras 1 RM	Aras 2 RM	Aras 3 RM	Jumlah RM
2015				
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	54,836,843	-	-	54,836,843
Pelaburan dalam sekuriti modal bercantum	-	5,297,800	-	5,297,800
Jumlah sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	15,040,710	-	15,040,710
	<u>54,836,843</u>	<u>20,338,510</u>	<u>-</u>	<u>75,175,353</u>

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

20. LAPORAN BERSEGMENT

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

Kesemua pelaburan Unit Amanah adalah di dalam Malaysia.

21. MATA WANG

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

VIII. ALAMAT CAWANGAN ASN

ZON UTARA	
PERLIS	PERAK
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 7, Jalan Indera Kayangan 01000 Kangar, Perlis Tel: 04- 9781 110/9781 111/9775 702 Fax: 04-9760 800	Amanah Saham Nasional Berhad No.8 & 8A, Persiaran Greentown 1 Greentown Business Centre 30450 Ipoh, Perak Tel: 05-2555 500/505 Fax: 05-2555 506
PULAU PINANG	AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD
Amanah Saham Nasional Berhad No.12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya 13700 Seberang Jaya, Pulau Pinang Tel: 04-3994 378/381 Fax: 04-3994 404	No. 273 Jalan Intan 12 Bandar Baru Teluk Intan 36000 Teluk Intan, Perak Tel: 05-6215 153/158 Fax: 05-6215 150
KEDAH	
Amanah Saham Nasional Berhad A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4 11900 Bayan Lepas, Pulau Pinang Tel: 04-6406 522/523 Fax: 04-6406 520	Amanah Saham Nasional Berhad 27, Kompleks Shahab Perdana Jalan Sultanah Sambungan 05250 Alor Setar, Kedah Tel: 04-7310 770/ 7311 012/7334 603 Fax: 04-7314 140
ZON TENGAH	
KUALA LUMPUR	PUTRAJAYA
Amanah Saham Nasional Berhad Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB 201-A, Jalan Tun Razak 50400 Kuala Lumpur Tel: 03-2050 5500 Fax: 03-2161 8852	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya Presint 3, Persiaran Perdana 62675 Putrajaya, Selangor Tel : 03-8890 4880/4885 Fax : 03-8890 4890
SELANGOR	AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD
Amanah Saham Nasional Bhd Lot 18-1 & 18-2 Pusat Dagangan UMNO Shah Alam Persiaran Damai Seksyen 11 40000 Shah Alam, Selangor Tel: 03-5512 3155/5512 1366 Fax: 03-5513 7155	No.7 Jalan Medan Niaga 2 Medan Niaga Kuala Selangor 45000 Kuala Selangor Selangor Tel: 03-3281 4121/ 03-3289 4121/3121 Fax: 03-3281 3221

VIII. ALAMAT CAWANGAN ASNB

ZON SELATAN		SABAH & SARAWAK	
MELAKA	NEGERI SEMBILAN	SABAH	SARAWAK
Amanah Saham Nasional Berhad No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim Jalan KPA 1, Bukit Baru 75150 Melaka Tel: 06-2827 361/2840 690 Fax: 06-2839 940	Amanah Saham Nasional Berhad No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, 70000 Seremban, Negeri Sembilan, Tel: 06-7638 546/7626 239 Fax: 06-7633 384	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 55, Tingkat Bawah & 1, Blok G Asiacity Phase 1B Peti Surat 12149 88000 Kota Kinabalu, Sabah Tel: 088-257 725/241 011 Fax: 088-218 814	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 886 & 887, Block 9 MCCL Miri Waterfront Commercial Centre 98000 Miri, Sarawak Tel: 085-423 746/419 984 Fax: 085-423 384
JOHOR		Amanah Saham Nasional Berhad TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & 1 Town Ext II Jalan Masjid Kompleks Fajar 91000 Tawau, Sabah Tel: 089-779 389/390/391 Fax: 089-776 600	Amanah Saham Nasional Berhad No. 58, Lot 2326 BDA/Shahida Commercial Centre Bintulu Town, 97000 Bintulu, Sabah Tel: 086-317 461/468 Fax: 086-317 485
ZON TIMUR		Amanah Saham Nasional Berhad Tingkat Bawah, Lot 1Circular Block A Harbour Town Jalan Pantai, 91100 Lahad Datu, Sabah Tel: 089-863680/681/672/673 Fax: 089-863675	
KELANTAN	PAHANG	Amanah Saham Nasional Berhad No. 71 & 73, Tingkat Bawah Jalan Tun Ismail 25000 Kuantan, Pahang Tel: 09-5178 340/341 Fax: 09-5136 694	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1457 & 1458 Sg. Kudang Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 Limbang, Sarawak Tel: 085-210570/571/572/573 Fax: 085-210577
Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1182 & 1183 Jalan Kebun Sultan 15350 Kota Bharu, Kelantan Tel: 09-7419 900/7419 909 Fax: 09-7446 663	Amanah Saham Nasional Berhad No.8, Jalan Ahmad Shah Bandar Seri Semantan 28000 Temerloh, Pahang Tel: 09-2901 460/462 Fax: 09-2901 466	Amanah Saham Nasional Berhad Lot 15, Tingkat Bawah Bandar Pasaraya Fasa 1 90000 Sandakan, Sabah Tel: 089-210 486/223 530 Fax: 089-210 597	Amanah Saham Nasional Berhad 4C, Ground Floor Lot 832 Jalan Sabu 95000 Sri Aman, Sarawak Tel: 083-321 742 Fax: 083-323 233
TERENGGANU			Amanah Saham Nasional Berhad Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 Sibu, Sarawak Tel: 084-314 967 Fax: 084-322 497

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



BORANG KEMASKINI MAKLUMAT PEMEGANG UNIT

1. Jenis Akaun Dewasa Remaja/Bijak

2. Maklumat Pemegang Unit

Nama : _____

No. Ahli: _____

No. K/P : _____

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

(Bimbit) _____ E-mel : _____

*Nama Bank: _____ *No akaun _____

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

3. Permohonan Pertukaran

Alamat Surat-menjurat : _____

Poskod : _____

Bandar/Negeri : _____

Pekerjaan : _____

PENGESAHAN PEMEGANG UNIT

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

Tandatangan Pemohon/

Tarikh

Tandatangan Penjaga Berdaftar

Sila hantarkan ke pejabat ASNB yang berhampiran atau ke:

JABATAN PERHUBUNGAN PELANGGAN DAN EJEN

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

Tel: 03 - 2057 3000 Faks: 03 - 2050 5220

E-mel: asnbcare@pnb.com.my

UNTUK KEGUNAAN ASNB SAHAJA

Diterima Oleh : _____ Diterima Oleh : _____

Disahkan Oleh : _____ Disahkan Oleh : _____

Nama : _____ Nama : _____



PENGURUS

Amanah Saham Nasional Berhad (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

Permodalan Nasional Berhad (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

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

LEMBAGA PENGARAH

Tun Ahmad Sarji bin Abdul Hamid (Pengerusi)
(Telah bersara berkuatkuasa 1 Ogos 2016)

Tan Sri Dato' Sri Hamad Kama Piah bin Che Othman
Tan Sri Dato' Dr. Wan Mohd. Zahid bin Mohd. Noordin

Tan Sri Dato' Md. Desa bin Pachi

Tan Sri Dato' Seri Ainum binti Mohamed Saaid
Encik Mohammad bin Hussin

PRESIDEN DAN KETUA EKSEKUTIF KUMPULAN

Tan Sri Dato' Sri Hamad Kama Piah bin Che Othman

KETUA PEGAWAI EKSEKUTIF & PENGARAH EKSEKUTIF

Encik Mohammad bin Hussin

SETIAUSAHA SYARIKAT KUMPULAN

Puan Adibah Khairiah binti Ismail @ Daud
(MIA 13755)

PEGAWAI KANAN PEMATUHAN

Encik Paisol bin Ahmad

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

JURUAUDIT

Tetuan Hanafiah Raslan & Mohamad

BANK

Malayan Banking Berhad

CIMB Bank Berhad

PEGUAMBELA & PEGUAMCARA

Tetuan Zain & Co.

Tetuan Zainal Abidin & Co.

Tetuan Marzuki Spawi & Co. (Sabah)

Tetuan Hamzah & Ong Advocates (Sarawak)

EJEN

Malayan Banking Berhad

Maybank Islamic Berhad

CIMB Bank Berhad

RHB Bank Berhad

Pos Malaysia Berhad

Atau Layari

Maybank2u.com

CIMB Clicks

affinOnline.com

RHBNow