

ASNB

Laporan Tahunan



ASN Equity 2

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun 2019

NOTIS PENTING

Mulai April 2018, penghantaran penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim bagi kesemua tabung unit amanah ASNB adalah secara elektronik kepada semua pemegang unit. Penyata pengagihan pendapatan akan dihantar ke alamat e-mel yang berdaftar dengan ASNB, manakala laporan tahunan dan/atau laporan interim boleh diakses melalui laman web ASNB www.asnb.com.my.

Pemegang unit/penjaga berdaftar boleh membuat permohonan untuk mendapatkan Penyata Pengagihan Pendapatan secara fizikal dengan menghadirkan diri ke cawangan ASNB atau ejen ASNB di seluruh negara atau dengan melaksanakan cetakan layan diri melalui ASNB Portal.

Bagi pemegang unit yang telah memaklumkan kepada pihak ASNB secara bertulis untuk menerima penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim secara fizikal, penghantaran penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim akan dihantar melalui pos ke alamat pemegang unit yang berdaftar dengan ASNB dalam tempoh dua bulan selepas tahun kewangan berakhir atau tempoh interim.

Pemegang unit/penjaga berdaftar juga boleh membatalkan persetujuan yang telah dibuat bagi penerimaan penyata pengagihan pendapatan, laporan tahunan dan/atau laporan interim secara elektronik pada bila-bila masa dengan memaklumkan kepada ASNB secara bertulis dengan menyatakan maklumat pemegang unit iaitu nama, nombor kad pengenalan, nombor telefon, alamat surat menyurat, alamat emel dan nombor ahli bagi mana-mana produk ASNB ke cawangan ASNB yang berhampiran atau, emel ke asnbcare@pnb.com.my.

Terima Kasih.

*Untuk keterangan lanjut sila hubungi
Pusat Khidmat Pelanggan ASNB
Di talian 03-7730 8899 atau emel ke asnbcare@pnb.com.my*

ISI KANDUNGAN

Bil.	Tajuk	Muka Surat
I.	Maklumat Tabung	3
II.	Prestasi Tabung	4
III.	Laporan Pengurus	8
IV.	Penyata Pengurus	12
V.	Penyataan Pemegang Amanah	13
VI.	Laporan Juruaudit Bebas Kepada Pemegang-Pemegang Unit	14
VII.	Penyata Kewangan	
	A. Penyata Untung atau Rugi	17
	B. Penyata Pendapatan Komprehensif	18
	C. Penyata Kedudukan Kewangan	19
	D. Penyata Perubahan dalam Ekuiti	20
	E. Penyata Aliran Tunai	21
	F. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan	22
VIII.	Alamat Cawangan ASNB	52
IX.	Maklumat Korporat	-

LAPORAN PENGURUS



ASN Equity 2

Pemegang-pemegang unit ASN Equity 2, yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity 2 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Equity 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019.

I. MAKLUMAT TABUNG

A. KATEGORI/ JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN Equity 2	Ekuiti	Pertumbuhan

B. OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Equity 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 kepelbagaian portfolio sekuriti, terutamanya dalam ekuiti sekuriti Malaysia selaras dengan Suratikatan, Garis Panduan dan undang-undang sekuriti.

C. PENANDA ARAS TABUNG

ASN Equity 2 menggunakan penanda aras yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 ("FBM 100") dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan ("Maybank 12 bulan") bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
FBM 100 (sumber: www.bursamalaysia.com.my)	80
Maybank 12 bulan (sumber: www.maybank2u.com.my)	20

D. POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Equity 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 2019, seramai 32,477 individu telah menyertai ASN Equity 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	14,643	45.08	22,606,101.11	1.46
5,001 hingga 10,000	3,867	11.91	29,062,781.89	1.88
10,001 hingga 50,000	8,526	26.25	204,090,919.62	13.19
50,001 hingga 500,000	4,994	15.38	713,676,624.17	46.12
500,001 dan ke atas	447	1.38	578,029,232.36	37.35
JUMLAH	32,477	100.00	1,547,465,659.15	100.00

II. PRESTASI TABUNG

A. PERUMPUKAN ASET

- Perumpukan Aset Bagi ASN Equity 2 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (%)		
	2019	2018	2017
Pelaburan Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan komunikasi	9.02	7.17	10.62
Barangan bukan asasi pengguna	5.53	2.29	2.38
Barangan asasi pengguna	5.70	4.89	2.48
Tenaga	5.41	4.03	1.76
Kewangan	25.35	18.74	27.94
Penjagaan kesihatan	7.04	6.20	0.64
Perindustrian	5.83	6.23	16.18
Teknologi maklumat	5.00	3.95	4.55
Bahan Asas	3.94	2.53	1.02
Hartanah	5.97	7.76	10.42
Utiliti	7.57	5.56	5.14
Jumlah	86.36	69.35	83.13
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan didalam Unit Amanah	0.12	0.12	0.12
b) Sekuriti berpendapatan tetap	7.07	2.65	3.31
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	6.45 ¹	27.88	13.44
Jumlah	100.00	100.00	100.00

Nota: 1. Termasuk deposit dan tunai dengan institusi kewangan (11.89%) dan akaun belum terima (0.58%), selepas ditolak peruntukan pengagihan (-5.04%) dan akaun belum bayar (-0.98%).

B. MAKLUMAT KEWANGAN

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

Sebelum Pengagihan Pendapatan	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
	2019	2018	2017
NAB (RM'000)	903,331	918,885	956,417
NAB Seunit (RM)	0.5835	0.6076	0.6465
Selepas Pengagihan Pendapatan			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	2.80	3.10	3.10
NAB(RM'000)	859,982	872,001	910,553
NAB Seunit (RM)	0.5555	0.5766	0.6155
NAB Seunit Terendah (RM)	0.5555	0.5766	0.5687
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.6076	0.6729	0.6508
Unit Dalam Edaran ('000)	1,548,186	1,512,386	1,479,486
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Julai	1 Julai	1 Julai
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.21	1.32	1.42
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.44	0.61	0.65
Pulangan:			
Pulangan Pendapatan ³ (%)	5.04	5.38	5.04
Pulangan Modal ⁴ (%)	-3.66	-6.32	6.58
Jumlah Pulangan ⁵ (%)	1.20	-1.28	11.95

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity 2 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP dari 30 Jun 2018 ke 30 Jun 2019 adalah ketara disebabkan oleh penurunan dalam kos pembelian dan penjualan portfolio sepanjang tempoh kewangan.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 2 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP dari 30 Jun 2018 ke 30 Jun 2019 adalah ketara disebabkan oleh penurunan dalam aktiviti pembelian dan penjualan portfolio sepanjang tempoh kewangan.
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 (%): $\left\{ \left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right\} \times 100$

C. PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan 30 Jun 2019, ASN Equity 2 telah mengisytiharkan pengagihan pendapatan sebanyak 2.80 sen seunit.

Pengagihan Pendapatan	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun		
	2019	2018	2017
Kadar Pengagihan (sen seunit)	2.80	3.10	3.10
RM (Juta)	43.35	46.88	45.86
Tarikh Pembayaran	1 Julai	1 Julai	1 Julai

D. JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Jumlah pulangan tahunan bagi ASN Equity 2 adalah seperti berikut:

	Pada 30 Jun 2019		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	1.20	3.80	1.43
Penanda Aras (%) ²	-0.14	1.67	-0.61

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

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

Di mana, r = pulangan tahunan ; n = bilangan tahun
- Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras yang terbaharu.

E. PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

Prestasi bagi ASN Equity 2 berbanding penanda aras adalah seperti berikut:

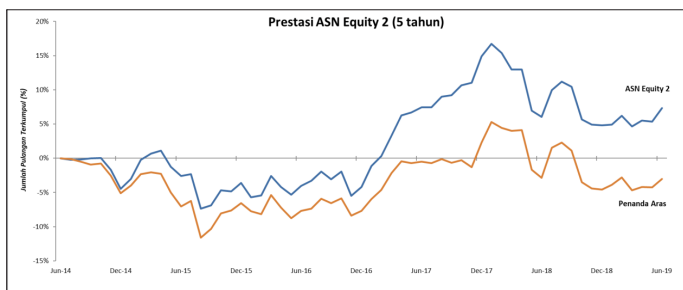
	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun				
	2019	2018	2017	2016	2015
Jumlah Pulangan Tahunan ¹ (%)	1.20	-1.28	11.95	-1.48	-2.57
Penanda Aras ² (%)	-0.14	-2.38	7.80	-0.73	-7.04

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Merupakan pengagihan pendapatan bagi tahun tersebut.
- Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras yang terbaharu.

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



Sumber: Novagmi Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

F. ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Equity 2 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak 1.38% kepada RM 859.98 juta bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, berbanding RM 872.00 juta bagi tahun sebelumnya. NAB seunit turut mencatatkan penurunan sebanyak 3.66% daripada RM 0.5766 kepada RM 0.5555.

G. PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Sebagai inisiatif untuk mengukuhkan portfolio pelaburan tabung-tabung unit amanah ASNB, PNB telah merangka Rangka Kerja Perumpukan Aset Strategik (Strategic Asset Allocation Framework, "SAA"). Mulai 1 Mei 2018, strategi perumpukan aset dan penanda aras Tabung telah diselaraskan sejajar dengan kategori Tabung dan strategi pelaburan yang baharu. Walaubagaimanapun, objektif pelaburan dan profil risiko Tabung tidak akan terjejas dengan perubahan ini. Dengan ini, para pelabur juga tidak akan terjejas dengan inisiatif yang dilaksanakan. Sila rujuk Prospektus Induk Tambahan Kedua yang telah didaftarkan ke Suruhanjaya Sekuriti Malaysia pada 1 April 2018.

H. SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

I. DAGANGAN SILANG

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity 2. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garispanduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti Malaysia dan disemak semula serta diluluskan oleh Ahli Jawatankuasa Pelaburan.

J. KOMISYEN RINGAN

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

III. LAPORAN PENGURUS

A. PENCAPAIAN OBJEKTIF TABUNG

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, prestasi ASN Equity 2 adalah selaras dengan objektif pelaburannya dimana ASN Equity 2 telah berupaya memberi peluang kepada pemegang-pemegang unit untuk mendapat pulangan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pulangan modal pada tahap risiko yang berpatutan.

ASN Equity 2 telah memperolehi pendapatan dari dividen kasar saham disebut harga, keuntungan bersih ternyata daripada jualan pelaburan dan lain-lain pendapatan, seperti jadual berikut:-

Komponen Aset Dalam Portfolio	Tahun Kewangan Berakhir 30 Jun (RM juta)		
	2019	2018	2017
Dividen	25.40	22.43	25.93
Keuntungan Bersih Ternyata daripada Jualan Pelaburan	21.35	25.02	25.88
Keuntungan dan Lain-lain Pendapatan Ternyata	6.70	8.03	6.37
Jumlah Pendapatan Ternyata	53.45	53.48	58.18

B. POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Equity 2 adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk di dalam suratikatan ASN Equity 2. ASN Equity 2 boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam ekuiti dan baki dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN Equity 2 boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

C. STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

i. Ekuiti

Strategi pelaburan ASN Equity 2 sepanjang tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset ekuiti yang aktif dan mampu memberi pulangan kompetitif, dalam keadaan pasaran saham yang tidak menentu. Perumpukan aset ekuiti berada pada kadar antara 70% - 86% daripada NAB berbanding penanda aras 80% ekuiti : 20% tunai. 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 tabung tercapai.

Sepanjang tahun kewangan ini, tabung ASN Equity 2 telah menggunakan strategi gabungan antara defensif dan pertumbuhan bergantung pada situasi pasaran. Di samping itu, pengurus tabung juga mencari peluang untuk mengaut keuntungan melalui aktiviti jual beli saham-saham yang diniagakan di bawah harga wajar dan dapat memberikan pulangan yang menarik dalam keadaan pasaran saham yang turun naik.

a) Domestik

Pelaburan ASN Equity 2 telah ditumpukan pada kombinasi sektor-sektor dan saham-saham yang mempunyai asas fundamental kukuh dan prospek perniagaan yang cerah dalam usaha memastikan prestasi ASN Equity 2 kekal kompetitif. Antara sektor yang menjadi tumpuan adalah sektor tenaga dan telekomunikasi yang mengalami pemulihan dalam pendapatan disebabkan persekitaran perniagaan dan polisi kerajaan yang lebih stabil. Antara syarikat yang diberi tumpuan adalah Digi.Com Berhad, Axiata Group Berhad dan Serba Dinamik Holdings Berhad. Pelaburan di dalam sektor-sektor dan saham-saham tersebut adalah antara faktor yang membolehkan ASN Equity 2 mencapai pulangan yang lebih tinggi daripada yang dicatatkan oleh penanda aras.

b) Antarabangsa

Selaras dengan Rangka Kerja Perumpukan Aset Strategik (Strategic Asset Allocation Framework, "SAA"), ASN Equity 2 juga telah membuat pelaburan dalam pasaran antarabangsa sehingga 15% daripada nilai aset bersih dalam usaha menjaga pulangan yang lebih kompetitif. Pelaburan antarabangsa tertumpu kepada sektor-sektor seperti teknologi maklumat, kepenggunaan dan kesihatan yang mempunyai prospek perniagaan yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik. Selain itu, pelaburan di pasaran antarabangsa juga melibatkan beberapa pasaran utama dunia seperti di pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah dan juga Asia demi mempelbagaikan pelaburan antarabangsa.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, ASN Equity 2 telah berusaha meningkatkan pulangan tabung melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap yang mempunyai perolehan yang bersesuaian dengan risiko kredit setiap terbitan. Pembelian sekuriti berpendapatan tetap yang dilakukan adalah daripada terbitan yang mempunyai purata kadar hasil yang lebih tinggi dari kadar hasil pasaran kewangan dan taraf rating "AA3", lebih tinggi daripada sasaran minima taraf rating "A". Selain bon korporat, ASN Equity 2 juga turut melabur di dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu Malaysian Government Securities (MGS) dan juga Government Investment Issues (GII) di mana pulangannya terdiri daripada kupon dan juga keuntungan modal disamping mempunyai kecairan yang tinggi berbanding bon korporat.

D. ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, pasaran saham global telah mencatatkan prestasi bercampur dengan ketidaktentuan pasaran yang lebih tinggi, dipengaruhi oleh kenaikan Kadar Dana Persekutuan oleh Amerika Syarikat, pergolakan situasi politik terutama di United Kingdom seperti di Britain dan di Itali, serta ketegangan hubungan perdagangan antara dua kuasa besar dunia, Amerika Syarikat dan China. Sepanjang tempoh tinjauan, pasaran saham utama yang mencatatkan kenaikan adalah Jakarta (JKSE) dan US (S&P500), masing-masing dengan kenaikan sebanyak (+9.65%) dan (+8.22%).

Manakala pasaran saham utama lain yang mencatatkan penurunan termasuklah Korea (KOSPI) yang mencatatkan penurunan sebanyak (-8.40%), Jepun (NIKKEI) sebanyak (-4.61%) dan England (FTSE100) sebanyak (-2.77%).

Bagi tempoh tahun kewangan tersebut, penanda aras utama pasaran tempatan iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah mencatatkan penurunan sebanyak 19.37 mata atau 1.1% untuk ditutup pada paras 1,672.13 mata pada 30 Jun 2019, berbanding 1,691.50 mata yang dicatatkan pada 30 Jun 2018. Paras tertinggi indeks iaitu 1,826.90 mata telah dicatatkan pada 28 Ogos 2018, manakala paras terendah indeks iaitu 1,598.32 mata telah dicatatkan pada 24 Mei 2019.

Sektor yang mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan adalah sektor pembinaan sebanyak (+8.05%) diikuti dengan sektor dana pelaburan hartanah, sebanyak (+3.15%) dan sektor perdagangan, sebanyak (+3.01%). Sektor hartanah mencatatkan penurunan tertinggi sebanyak (-11.67%), diikuti dengan sektor teknologi sebanyak (-9.48%), dan sektor perladangan sebanyak (-7.50%). Antara saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Genting Malaysia Berhad (-30.11%), Genting Berhad (-17.08%) dan Telekom Malaysia Berhad (-13.83%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah Axiata Group Berhad (+34.02%), Digi.Com Berhad (+26.79%) dan MISC Berhad (+26.47%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia juga telah menyusut nilai sebanyak 2.3% untuk ditutup pada paras RM4.1320/USD pada 30 Jun 2019 berbanding RM4.0385/USD pada 30 Jun 2018. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras terendah RM4.201/USD pada 28 November 2018, manakala paras tertinggi adalah RM4.022/USD pada 10 Julai 2018.

Ekonomi Malaysia telah mencatatkan pertumbuhan sebanyak 4.5% pada suku pertama 2019 berbanding 4.7% pada suku keempat 2018. Namun demikian, ekonomi Malaysia turut terkesan secara tidak langsung pada suku kedua 2019 berikutan faktor luaran yang mencabar.

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

Pasaran kewangan domestik kekal berdaya tahan meskipun berlaku volatiliti untuk tempoh tertentu yang disebabkan terutamanya oleh perkembangan global. Walaupun keadaan monetari dan kewangan domestik terus menyokong pertumbuhan ekonomi, terdapat tanda-tanda keadaan kewangan menjadi semakin mencabar.

Sepanjang tempoh tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) telah dikurangkan sebanyak 25 mata asas kepada 3.00% daripada kadar 3.25% pada bulan Mei 2019 oleh Jawatankuasa Dasar Monetari (Monetary Policy Committee, MPC) Bank Negara Malaysia, (BNM). Di mana, kadar koridor tertinggi dan terendah bagi OPR masing-masing diturunkan kepada 3.25 peratus dan 2.75 peratus. Dengan pengurangan OPR ini, kadar antara bank menjadi lebih rendah dan Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (Kuala Lumpur Interbank Offered Rate, KLIBOR) 3-bulan menurun daripada 3.69% kepada 3.46% pada Mei 2019 dan kekal sehingga berakhir enam bulan pertama 30 Jun 2019.

Pelarasan terhadap OPR ini bertujuan untuk mengekalkan tahap akomodatif monetari sejajar dengan pendirian dasar monetari untuk menyokong pertumbuhan yang kukuh, inflasi yang stabil serta disokong oleh pengantaraan kewangan yang mantap dalam ekonomi. Berikutan penurunan kadar dasar semalaman sebanyak 25 mata asas pada 7 Mei 2019, ASN Equity 2 mendapat manfaat daripada kenaikan nilai pasaran bon.

Malaysia antara ekonomi Asia Timur sedang pesat membangun yang menyaksikan pasaran bon mata wang tempatan terus berkembang walaupun terdapat konflik perdagangan dan pertumbuhan global yang sederhana. Pertumbuhan sebahagian besarnya daripada bon kerajaan, terutama bon kerajaan pusat berikutan peningkatan dalam terbitannya, manakala bon korporat turut menyumbang kepada pertumbuhan positif, tetapi dalam skala yang lebih kecil.

Sokongan terhadap pasaran bon tempatan dijangka kekal berterusan memandangkan ekonomi berada di landasan yang stabil. Dalam jangka masa sederhana, kami yakin penyusunan dan pelaksanaan polisi kerajaan akan menjadi lebih nyata dan telus, keadaan pasaran akan menjadi lebih mantap. Ia akan turut memberi keyakinan kepada pelabur asing untuk kembali membuat penambahan pelaburan berikutan prospek hadapan yang positif kepada Malaysia.

Trend kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia (Malaysian Government Securities, MGS) turut menurun pada tahun kewangan berakhir Jun 2019, atas jangkaan OPR diselaraskan kepada 3.00% disebabkan oleh prospek ekonomi global yang lemah, ketegangan perdagangan dan Brexit. Kesannya, kadar hasil MGS 3 tahun, 5 tahun dan 10 tahun masing-masing telah menurun sebanyak 33, 43 dan 57 mata asas sepanjang tahun kewangan 2019.

Pasaran sekuriti bon korporat bertaraf AAA dan AA berjangka sederhana dan panjang antara 3 dan 10 tahun turut mencatatkan penurunan kadar hasil antara 45 hingga 60 mata asas berikutan permintaan yang kukuh dalam pasaran sekuriti bon korporat tempatan.

F. STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2020, pengurusan ASN Equity 2 menjangkakan pasaran saham adalah sangat mencabar dan akan dipengaruhi oleh faktor luaran seperti pertumbuhan ekonomi global yang lebih perlahan, ketidakpastian polisi ekonomi dan perdagangan terutamanya antara Amerika Syarikat dan China serta situasi "Brexit" di Kesatuan Eropah. Oleh itu, walaupun strategi pelaburan ASN Equity 2 masih memberikan fokus yang lebih kepada ekuiti, perumpukan aset ekuiti akan dilakukan secara aktif dan selektif bagi memastikan pulangan tabung kekal kompetitif berbanding penanda aras.

Pelaburan di dalam ekuiti akan dilakukan secara selektif, berdasarkan analisa yang telah dibuat ke atas syarikat-syarikat yang tersenarai di Bursa Malaysia dan pasaran antarabangsa bagi mengenal pasti saham syarikat-syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh dan diniagakan di bawah harga wajar. Pengimbangan aktif antara pasaran domestik dan antarabangsa akan dilakukan berdasarkan analisis pelbagai faktor termasuk persekitaran makroekonomi, kadar tukaran wang dan aliran pelaburan.

Pelaburan akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mampu memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil. Sektor-sektor yang berfokus domestik dan kurang terkesan oleh perang perdagangan dunia turut diberikan perhatian.

Untuk mempelbagaikan aset di dalam portfolio, ASN Equity 2 akan terus melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu seperti sekuriti hutang swasta jangka masa sederhana dan sekuriti Islam berpendapatan tetap. Pelaburan dalam aset-aset ini akan mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Equity 2.

Tabung juga pada sesuatu masa akan mengambil posisi bertahan dengan membuat pelaburan di dalam pelaburan berisiko rendah seperti pelaburan di dalam wang tunai jika berlaku perubahan yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran saham.

Bagi mengekalkan modal jangka panjang serta pulangan yang kompetitif, pengurus pelaburan ASN Equity 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. Pengurus ASN Equity 2 juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk mengaut keuntungan jual beli saham.

IV. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit
ASN EQUITY 2

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN EQUITY 2 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawain Laporan Kewangan Malaysia dan Piawain Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2019, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN EQUITY 2, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 31 Julai 2019.

TAN SRI DR.ZETI AKHTAR AZIZ
Pengurus

DATO' ABDUL RAHMAN AHMAD
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia
31 Julai 2019

V. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019

Kepada Pemegang-pemegang Unit
ASN EQUITY 2

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada ASN EQUITY 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus telah mengurus ASN EQUITY 2 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Suratikatan, undang-undang sekuriti, Garispanduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai, dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada ASN EQUITY 2 bagi tahun kewangan berakhir 30 Jun 2019.

Kami juga berpendapat bahawa:

- (a) penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Suratikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan;
- (b) penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Suratikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan; dan
- (c) pengagihan kepada pemegang-pemegang unit ASN EQUITY 2 sepertimana yang diisytiharkan oleh Pengurus adalah selaras dengan objektif pelaburan ASN EQUITY 2.

Yang benar,
AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

HABSAH BINTI BAKAR
Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia
22 Ogos 2019

VI. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 2 ("Unit Amanah")

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY 2, yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 30 Jun 2019, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 17 hingga 51.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 Jun 2019 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

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

Tanggungjawab Kebebasan Dan Lain-Lain Tanggungjawab Etika

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

Maklumat Selain Daripada Penyata Kewangan Dan Laporan Juruaudit Mengenainya

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

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

Pendapat kami mengenai penyata kewangan tidak meliputi lain-lain maklumat dan kami tidak akan menyatakan sebarang bentuk jaminan ke atas kesimpulan mengenainya. Sehubungan dengan audit kami terhadap penyata kewangan, tanggungjawab kami adalah untuk mempertimbangkan samada lain-lain maklumat tersebut secara materialnya tidak selaras dengan penyata kewangan atau pengetahuan diperolehi dari audit, atau sebaliknya menunjukkan kesilapan material yang ketara dengan membaca lain-lain maklumat yang dikenal pasti di atas apabila ia tersedia.

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

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan

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

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

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

Objektif kami adalah untuk memperoleh jaminan yang munasabah sama ada penyata kewangan Unit Amanah secara keseluruhannya adalah bebas daripada salah nyata yang ketara, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, dan mengeluarkan laporan juruaudit yang merangkumi pendapat kami. Jaminan yang munasabah adalah tahap jaminan yang tinggi, tetapi bukan satu jaminan bahawa audit yang dijalankan mengikut Piawaian Pengauditan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa akan sentiasa mengesan salah nyata yang ketara apabila ia wujud. Salah nyata boleh timbul daripada penipuan atau kesilapan dan dianggap ketara jika, secara individu atau dalam agregat, salah nyata ini dijangkakan akan mempengaruhi keputusan ekonomi yang diambil pengguna berdasarkan penyata kewangan ini.

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

- Mengetahui dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.

- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.
- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

Kami berkomunikasi dengan Pengurus mengenai, antara perkara-perkara lain, skop yang dirancang dan masa untuk audit dan penemuan penting, termasuk sebarang kekurangan yang ketara dalam kawalan dalaman yang dikenal pasti semasa audit kami.

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

Hanafiah Raslan & Mohamad
AF: 0002
Akauntan Bertauliah

Muhammad Syarizal bin Abdul Rahim
No. 03157/01/2021 J
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia
31 Julai 2019

VII: PENYATA KEWANGAN

A. PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019

	Nota	2019 RM	2018 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		7,133,889	8,032,171
Pendapatan dividen		25,397,911	22,426,248
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		7,439,905	9,819,556
Keuntungan/(kerugian) tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		1,067,154	(1,877,285)
Kerugian bersih kadar tukaran asing		(729,313)	-
		<u>40,309,546</u>	<u>38,400,690</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	9,065,649	9,372,386
Yuran pemegang amanah	5	500,000	500,000
Ganjaran juruaudit		25,000	25,000
Yuran ejen cukai		3,500	3,200
Perbelanjaan pentadbiran		1,384,613	2,530,000
		<u>10,978,762</u>	<u>12,430,586</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI CUKAI	6	29,330,784	25,970,104
		-	-
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>29,330,784</u>	<u>25,970,104</u>
Pengagihan pelaburan	7	<u>43,349,208</u>	<u>46,883,966</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit		<u>2.80 sen</u>	<u>3.10 sen</u>
Tarikh Pengagihan		<u>1 Julai 2019</u>	<u>1 Julai 2018</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		28,557,419	27,847,389
Tidak ternyata		773,365	(1,877,285)
		<u>29,330,784</u>	<u>25,970,104</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**B. PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019**

	2019 RM	2018 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	29,330,784	25,970,104
Lain-lain pendapatan/(kerugian) komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Kerugian daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	(18,529,559)	(38,211,414)
JUMLAH PENDAPATAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	<u>10,801,225</u>	<u>(12,241,310)</u>
Lain-lain pendapatan/(kerugian) komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	42,471,825	43,052,181
Tidak ternyata	<u>(31,670,600)</u>	<u>(55,293,491)</u>
	<u>10,801,225</u>	<u>(12,241,310)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**C. PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019**

	Nota	2019 RM	2018 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	553,500,279	533,482,013
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)	9	251,045,116	95,301,952
Deposit dengan institusi kewangan	10	83,706,499	282,113,046
Tuntutan cukai		429,640	631,265
Pendapatan belum diterima	11	1,331,288	3,323,661
Jumlah terhutang daripada broker saham		3,186,033	1,789,821
Jumlah terhutang daripada PNB		-	3,282,120
Tunai di bank		18,607,490	3,000
JUMLAH ASET		911,806,345	919,926,878
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	43,349,208	46,883,966
Jumlah terhutang kepada pengurus		732,223	757,999
Jumlah terhutang kepada PNB		3,505,040	-
Jumlah terhutang kepada broker saham		3,863,035	-
Pelbagai pemiutang		374,375	283,277
JUMLAH LIABILITI		51,823,881	47,925,242
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		859,982,464	872,001,636
EKUITI			
Modal pemegang unit	12	861,346,544	841,555,014
Rizab-rizab lain		(1,364,080)	30,446,622
JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		859,982,464	872,001,636
UNIT DALAM EDARAN	12	1,548,186,000	1,512,386,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.5555	0.5766

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**D. PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		-Ternyata RM	-Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Julai 2017	825,671,856	53,500,700	31,380,677	910,553,233
Penjadian unit untuk jualan	84,775,804	-	-	84,775,804
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2017)	42,987,648	-	-	42,987,648
Pembatalan unit	(111,880,294)	-	-	(111,880,294)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	4,690,521	-	-	4,690,521
Pengagihan pendapatan	(4,690,521)	(42,193,445)		(46,883,966)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	-	27,847,389	(40,088,699)	(12,241,310)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	15,204,792	(15,204,792)	-
Pada 30 Jun 2018	841,555,014	54,359,436	(23,912,814)	872,001,636
Pada 1 Julai 2018	841,555,014	54,359,436	(23,912,814)	872,001,636
Penjadian unit untuk jualan	45,123,053	-	-	45,123,053
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 Jun 2018)	43,955,141	-	-	43,955,141
Pembatalan unit	(69,286,664)	-	-	(69,286,664)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	737,281			737,281
Pengagihan pendapatan	(737,281)	(42,611,927)	-	(43,349,208)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	-	28,557,419	(17,756,194)	10,801,225
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	13,914,406	(13,914,406)	-
Pengimbangan pengagihan				
Pada 30 Jun 2019	861,346,544	54,219,334	(55,583,414)	859,982,464

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

E. PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 JUN 2019

	2019 RM	2018 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	307,856,570	641,587,702
Pembelian pelaburan	(491,249,557)	(514,604,276)
Simpanan dalam deposit dan instrumen kewangan	-	(11,328,111)
Pengeluaran dari deposit dan instrumen kewangan	11,328,111	28,052,961
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	7,261,127	7,879,739
Dividen bersih diterima	27,207,955	20,885,898
Yuran pengurusan dibayar	(9,091,450)	(9,962,682)
Yuran pemegang amanah dibayar	(500,000)	(531,574)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,321,988)	(2,055,199)
Cukai dikembalikan	332,595	149,346
Tunai bersih (digunakan)/dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	(148,176,637)	160,073,804
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	99,608,100	136,340,810
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(72,292,130)	(119,049,250)
Pengagihan kepada pemegang unit	(46,883,966)	(45,864,066)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	(19,567,996)	(28,572,506)
(PENURUNAN) / PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI	(167,744,633)	131,501,298
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	(729,313)	-
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	270,787,935	139,286,637
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	102,313,989	270,787,935
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	18,607,490	3,000
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	83,706,499	282,113,046
	102,313,989	282,116,046
Deposit dengan tempoh matang lebih dari 3 bulan	-	(11,328,111)
Tunai dan persamaan tunai	102,313,989	270,787,935

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

F. NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 JUN 2019

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN EQUITY 2 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 8 Jun 1999, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7.1 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 9 Jun 1999 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 12 Surat Ikatan.

ASNB adalah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia dan dimiliki sepenuhnya oleh Permodalan Nasional Berhad ("PNB"). Kegiatan utama ASNB ialah mengurus unit amarah.

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 31 Julai 2019.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 Jun 2019, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Julai 2018 tidak memberi kesan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

Bagi tahun lepas, 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 Januari 2011.

Pada 24 Julai 2014, International Accounting Standard Boards ("IASB") telah mengeluarkan versi terkini IFRS 9 yang merangkumi tiga fasa projek instrumen kewangan; [Classification and measurement; Impairment (expected credit loss) and Hedge Accounting]. Seterusnya, MASB telah mengeluarkan pengumuman pada 17 November 2014 untuk menggunakan sepenuhnya keperluan baru IFRS 9.

Di dalam penyata ini, Unit Amanah telah menggunakan versi akhir MFRS 9, efektif bagi tahun kewangan yang bermula pada atau selepas 1 Januari 2018. Walaubagaimanapun, tiada kesan signifikan terhadap penyata kewangan Unit Amanah berikutan penggunaan versi MFRS 9 ini.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

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

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen Kewangan

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

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

(b) Aset-aset kewangan

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

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

i. Pengelasan aset kewangan

Instrumen hutang yang memenuhi kriteria berikut akan diukur pada kos dilunaskan setelah ditolak kerugian rosot nilai (kecuali instrumen hutang yang ditetapkan pada nilai saksama melalui untung rugi pada permulaan pengiktirafan):

- aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan dimana aset dipegang untuk mendapatkan aliran tunai secara kontraktual.
- terma-terma kontraktual instrumen tersebut akan menghasilkan pembayaran prinsipal dan faedah semata-mata atas baki prinsipal pada tarikh-tarikh tertentu.
- Instrumen hutang yang tidak memenuhi kriteria di atas diklasifikasikan sebagai FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif ("FVTOCI") (lihat di bawah).
- Instrumen ekuiti diklasifikasikan sebagai FVTPL atau FVTOCI, bergantung kepada objektif pelaburan.

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

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

Aset kewangan dikira untuk jual beli sekiranya:

- ianya diperolehi dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- ianya adalah instrumen derivatif yang tidak ditandakan dan tidak berkesan sebagai instrumen perlindungan nilai atau sebagai jaminan kewangan.

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.

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

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

iii. 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 jual beli 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 jual beli sebagai FVTPL.

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

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

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

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

iv. Rosotnilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf elaun kerugian untuk ECL pada instrumen kewangan yang tidak diukur pada FVTPL (aset kewangan yang merupakan instrumen hutang). Model rosotnilai ini tidak digunakan untuk pelaburan ekuiti.

ECL adalah anggaran kebarangkalian kerugian kredit. ECL diukur seperti berikut:

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.
Nilai semasa tunai mengalami kekurangan (iaitu perbezaan antara aliran tunai yang disebabkan oleh entiti mengikut kontrak dan aliran tunai yang dijangka diterima oleh Unit Amanah);

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Perbezaan di antara jumlah bawaan kasar dan nilai semasa bagi anggaran aliran tunai masa hadapan.

Pada setiap tarikh pelaporan, Unit Amanah akan menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan telah merosot kredit. Aset kewangan adalah 'rosot kredit' apabila satu atau lebih peristiwa yang menjejaskan anggaran aliran tunai masa depan aset kewangan telah berlaku.

Bukti yang menunjukkan aset kewangan telah mengalami rosot kredit merangkumi data yang boleh diperhatikan seperti berikut

- Pengeluar atau rakan niaga mengalami masalah kewangan yang ketara
- Instrumen mengalami penurunan nilai penarafan kredit yang ketara dari agensi penarafan
- Perlanggaran kontrak seperti ingkar dan lewat tempoh; atau
- Ketiadaan pasaran aktif bagi sekuriti disebabkan oleh masalah kewangan

v. Penyahiktirafan aset kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah memindahkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulangan 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 ke rizab bolehkah ternyata.

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

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

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

iii. Penyahiktirafan liabiliti kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan liabiliti kewangan hanya apabila tanggungan atau kewajipannya dilepaskan, dibatalkan atau tamat tempoh. Perbezaan di antara nilai dibawa liabiliti kewangan dan jumlah yang dibayar, termasuk sebarang aset bukan tunai yang dipindahkan 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 sepenuhnya apabila unit dibatalkan.

(d) Pengiktirafan pendapatan

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

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

Pendapatan daripada pelaburan pada kos terlunas diakui berdasarkan kaedah kadar faedah berkesan / kadar keuntungan berkesan.

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

Perkara berkaitan mata wang asing yang terkandung di dalam penyata kewangan Unit Amanah adalah diukur dengan menggunakan mata wang persekitaran ekonomi utama di mana Unit Amanah beroperasi ("mata wang fungsian").

Pengurus telah membuat pertimbangan yang teliti bagi menentukan mata wang fungsian yang menggambarkan kesan ekonomi sewajarnya terhadap transaksi asas berdasarkan keadaan dan peristiwa, telah menentukan RM sebagai mata wang fungsian terutamanya disebabkan oleh faktor-faktor berikut:

- i. Unit-unit bagi Unit Amanah didenominasi dalam RM
- ii. Sebahagian besar perbelanjaan Unit Amanah didenominasi dalam RM
- iii. Sebahagian besar NAB Unit Amanah dilaburkan didalam pelaburan yang didenominasi dalam RM

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

Transaksi dan imbalan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi dimana urusniaga akan dinilai semula. Keuntungan dan kerugian tukaran asing terhasil dari penyelesaian sesuatu transaksi dan dari perubahan kadar tukaran bagi aset dan liabiliti kewangan pada akhir tahun diiktiraf didalam Penyata Pendapatan Komprehensif.

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama didalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh dimana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf didalam pendapatan komprehensif ("OCI") atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf didalam OCI atau penyata untung atau rugi).

(f) Tunai dan persamaan tunai

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

(g) Cukai pendapatan

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan 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:

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

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

(i) Penilaian dan Anggaran Perakaunan yang ketara

Penyediaan penyata kewangan 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, ketidakpastian 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 13.1 Suratikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diaku secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2019 ialah 1.0% (2018:1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 Jun 2019 ialah RM500,000 (2018:RM500,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

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

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2019 RM	2018 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	43,349,208	46,883,966

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 2.80 sen seunit bagi tahun berakhir 30 Jun 2019 (2018 : 3.10 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:

	2019 RM	2018 RM
Rizab pengagihan pendapatan	737,281	4,690,521
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	7,133,889	8,032,171
Pendapatan dividen	25,397,911	22,426,248
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	7,439,905	9,819,556
Kerugian ternyata kadar tukaran asing	(435,524)	-
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	13,914,406	14,346,056
Keuntungan ternyata tahun-tahun sebelumnya	140,102	-
	54,327,970	59,314,552
Tolak: Perbelanjaan	(10,978,762)	(12,430,586)
Jumlah pengagihan	43,349,208	46,883,966
Pengagihan kasar dan bersih seunit	2.80 sen	3.10 sen

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

		2019 RM	2018 RM
Pada kos:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	1,454,392	1,381,763
Pelaburan disebut harga	(b)	609,238,700	556,849,098
Saham Biasa		587,359,292	530,990,020
REITs		21,879,408	25,859,078
		<u>610,693,092</u>	<u>558,230,861</u>

Pada nilai saksama:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	1,027,610	1,003,927
Pelaburan disebut harga	(b)	552,472,669	532,478,086
Saham Biasa		530,778,197	508,024,388
REITs		21,694,472	24,453,698
		<u>553,500,279</u>	<u>533,482,013</u>

(a) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2019 adalah seperti berikut:

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
Maybank Ethical Trust Fund	3,128,190	1,454,392	1,027,610	0.12
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	<u>3,128,190</u>	<u>1,454,392</u>	<u>1,027,610</u>	<u>0.12</u>

(b) Pelaburan disebut harga

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2019 adalah seperti berikut:

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
Perkhidmatan Komunikasi				
Axiata Group Berhad	6,266,512	37,159,237	31,207,230	3.63
Digi.Com Berhad	4,434,700	20,665,834	22,395,235	2.60
Maxis Berhad	1,500,000	8,475,637	8,355,000	0.97
OCC Group Berhad	6,518,300	6,172,961	2,998,418	0.35
Time dotCom Berhad	634,500	5,747,369	5,691,465	0.66
Telekom Malaysia Berhad	1,741,500	11,632,897	6,966,000	0.81
	21,095,512	89,853,935	77,613,348	9.02
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bermaz Auto Berhad	1,277,700	2,843,161	3,398,682	0.40
Padini Holdings Berhad	1,357,100	8,123,586	4,912,702	0.57
UMW Holdings Berhad	1,279,000	12,511,344	6,906,600	0.80
	3,913,800	23,478,091	15,217,984	1.77
Barangan Asasi Pengguna				
Kuala Lumpur				
Kepong Berhad	595,800	13,703,830	14,632,848	1.70
QL Resources Berhad	462,410	1,085,607	3,162,884	0.37
Sime Darby Plantation Berhad	2,651,285	14,277,244	13,044,322	1.52
United Plantations Berhad	281,300	7,482,580	7,538,840	0.88
	3,990,795	36,549,261	38,378,894	4.47

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
Tenaga				
Dialog Group Berhad	776,100	1,481,784	2,530,086	0.29
Sapura Energy Berhad	9,797,600	10,351,714	2,939,280	0.34
Serba Dinamik Holdings Berhad	1,184,400	2,324,276	4,773,132	0.56
Wah Seong Corporation Berhad	3,300,000	5,355,071	2,343,000	0.27
	15,058,100	19,512,845	12,585,498	1.46
Kewangan				
Alliance Bank Malaysia Berhad	715,400	2,891,182	2,689,904	0.31
AmBank (M) Berhad	1,200,000	7,082,920	5,076,000	0.59
CIMB Group Holdings Berhad	8,352,847	51,380,433	44,938,317	5.23
Hong Leong Bank Berhad	409,800	7,658,265	7,786,200	0.91
LPI Capital Berhad	670,100	10,908,927	10,560,776	1.23
Malayan Banking Berhad	7,120,330	67,884,849	63,228,530	7.35
Public Bank Berhad	2,370,125	39,205,849	54,512,875	6.34
RHB Bank Berhad	1,236,900	6,612,248	6,914,271	0.80
	22,075,502	193,624,673	195,706,873	22.76
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	774,400	2,611,906	4,057,856	0.47
Kossan Rubber Industries Berhad	565,900	2,354,861	2,257,941	0.26
Top Glove Corporation Berhad	2,277,600	12,475,165	11,183,016	1.30
	3,617,900	17,441,932	17,498,813	2.03

				Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019
	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Perindustrian				
AirAsia Group Berhad	2,406,400	9,499,222	6,569,472	0.76
Econpile Holdings Berhad	4,700,250	4,141,962	3,384,180	0.39
Gamuda Berhad	1,526,100	7,377,302	5,738,136	0.67
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,100,000	9,476,650	9,383,000	1.09
Muhibbah Engineering (M) Berhad	2,292,200	6,770,668	6,326,472	0.75
Pestech International Berhad	4,435,287	7,347,588	4,923,169	0.58
Sime Darby Berhad	4,938,600	12,713,227	11,161,236	1.30
Sunway Construction Group Berhad	572,400	1,022,729	1,150,524	0.13
	<u>21,971,237</u>	<u>58,349,348</u>	<u>48,636,189</u>	<u>5.67</u>
Teknologi Maklumat				
Globetronics Technology Berhad	1,498,566	3,542,520	2,502,605	0.29
Inari Amertron Berhad	3,000,000	6,934,367	4,800,000	0.56
JHM Consolidation Berhad	575,200	729,681	724,752	0.08
Vitrox Corporation Berhad	400,000	1,399,800	2,796,000	0.33
	<u>5,473,766</u>	<u>12,606,368</u>	<u>10,823,357</u>	<u>1.26</u>
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	1,974,600	17,134,935	16,586,640	1.93
Press Metal Berhad	1,859,400	8,695,140	8,181,360	0.95
Ta Ann Holdings Berhad	1,179,000	4,565,844	2,688,120	0.31
	<u>5,013,000</u>	<u>30,395,919</u>	<u>27,456,120</u>	<u>3.19</u>
Haratanah				
Eco World Development Group Berhad	548,900	765,715	455,587	0.05

				Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	
Hartanah (samb.)				
Eco World International Berhad	3,000,000	3,600,000	1,995,000	0.23
Mah Sing Group Berhad	4,919,587	8,073,216	4,526,020	0.53
Matrix Concepts Holdings Berhad	2,538,200	5,612,522	4,822,580	0.56
Sime Darby Property Berhad	6,378,022	9,474,836	6,569,363	0.76
S P Setia Berhad	1,577,478	5,099,623	3,407,353	0.40
	18,962,187	32,625,911	21,775,903	2.53
Utiliti				
Gas Malaysia Berhad	1,076,900	3,149,651	3,058,396	0.36
Tenaga Nasional Berhad	4,336,900	67,009,871	60,022,696	6.98
YTL Corporation Berhad	1,789,398	2,761,486	2,004,126	0.23
	7,203,198	72,921,008	65,085,218	7.56
Jumlah saham biasa	128,374,997	587,359,292	530,778,197	61.72
REITs				
Axis Real Estate Investment Trust	2,854,558	4,886,373	4,995,476	0.58
CapitaLand Malaysia Mall Trust	3,350,000	4,759,060	3,484,000	0.41
MRCB-Quill Reit	3,900,000	4,680,000	4,212,000	0.49
Pavilion Real Estate Investment Trust	1,700,000	2,754,000	3,111,000	0.36
Sunway Real Estate Investment Trust	3,150,800	4,799,975	5,891,996	0.68
	14,955,358	21,879,408	21,694,472	2.52
Jumlah pelaburan disebut harga	143,330,355	609,238,700	552,472,669	64.24

9. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

		2019 RM	2018 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
Hutang tidak disebut harga	(a)	60,048,371	23,078,920
Bon subordinat		5,000,000	8,000,000
Bon korporat		-	4,997,977
Nota Islam jangka sederhana		55,048,371	10,080,943
Pelaburan disebut harga	(b)	189,093,557	71,386,998
Saham biasa-dalam negara		72,440,699	66,573,496
Saham keutamaan		3,472,924	2,870,372
REITs		1,181,655	1,943,130
Saham biasa-luar negara		111,998,279	-
		249,141,928	94,465,918

Pada nilai saksama:

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
Hutang tidak disebut harga	(a)	60,813,600	23,078,680
Bon subordinat		5,005,250	8,007,830
Bon korporat		-	5,014,100
Nota Islam jangka sederhana		55,808,350	10,056,750
Pelaburan disebut harga	(b)	190,231,516	72,223,272
Saham biasa-dalam negara		69,521,180	67,912,362
Saham keutamaan		3,062,482	2,779,830
REITs		806,936	1,531,080
Saham biasa-luar negara		116,840,918	-
		251,045,116	95,301,952

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

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 Jun 2019 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
Bon Subordinat				
5.30% Malayan Banking Berhad 9 September 2019	5,000,000	5,000,000	5,005,250	0.58
Jumlah Bon Subordinat	5,000,000	5,000,000	5,005,250	0.58
Nota Islam Jangka Sederhana				
4.58% Kuala Lumpur Kepong Berhad 12 Ogos 2025	5,000,000	5,000,000	5,167,350	0.60
5.25% BGSM Management Sdn Bhd 24 Disember 2020	5,000,000	5,048,371	5,091,600	0.59
6.40% Eco World International Bhd 25 Oktober 2021	5,000,000	5,000,000	5,079,400	0.59
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn Bhd 26 November 2027	5,000,000	5,000,000	5,204,700	0.61
4.63% Malayan Banking Berhad 31 Januari 2024	10,000,000	10,000,000	10,192,400	1.19
5.20% MNRB Holdings Berhad 22 Mac 2024	5,000,000	5,000,000	5,072,900	0.59

4.78% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28 Disember 2026	10,000,000	10,000,000	10,000,000	1.16
4.81% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28 Disember 2027	10,000,000	10,000,000	10,000,000	1.16
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	55,000,000	55,048,371	55,808,350	6.49
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	60,000,000	60,048,371	60,813,600	7.07

(b) Pelaburan disebut harga

Pelaburan disebut harga pada 30 Jun 2019 adalah seperti berikut:

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
Saham biasa - dalam negara				
Barangan bukan asasi pengguna				
MBM Resources Berhad	558,200	1,391,546	1,618,780	0.19
Barangan Asasi				
Leong Hup				
International Berhad	2,400,000	2,600,000	2,448,000	0.28
QL Resources Berhad	600,000	3,417,682	4,104,000	0.48
	3,000,000	6,017,682	6,552,000	0.76
Tenaga				
Dialog Group Berhad	1,318,300	4,238,858	4,297,658	0.50
Serba Dinamik Holdings Berhad	2,000,000	7,574,000	8,060,000	0.94
	3,318,300	11,812,858	12,357,658	1.44

Kewangan

CIMB Group Holdings Berhad	491,356	2,393,606	2,643,495	0.31
Public Bank Berhad	853,700	20,019,558	19,635,100	2.28
	<u>1,345,056</u>	<u>22,413,164</u>	<u>22,278,595</u>	<u>2.59</u>

Penjagaan Kesihatan

IHH Healthcare Berhad	<u>3,665,400</u>	<u>22,839,856</u>	<u>21,259,320</u>	<u>2.46</u>
-----------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------

Perindustrian

Muhibbah Engineering (M) Berhad	<u>529,400</u>	<u>1,225,777</u>	<u>1,461,144</u>	<u>0.17</u>
---------------------------------	----------------	------------------	------------------	-------------

Teknologi maklumat

My E.G. Services Berhad	<u>500,000</u>	<u>765,000</u>	<u>740,000</u>	<u>0.09</u>
-------------------------	----------------	----------------	----------------	-------------

Hartanah

Eco World International Berhad	<u>3,920,100</u>	<u>5,974,816</u>	<u>3,253,683</u>	<u>0.38</u>
--------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------

Jumlah Saham Biasa -

Dalam Negara	<u>16,836,456</u>	<u>72,440,699</u>	<u>69,521,180</u>	<u>8.08</u>
---------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------

Saham keutamaan**Hartanah**

SP Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - I	303,500	303,500	273,150	0.03
SP Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - I B	<u>2,916,900</u>	<u>2,566,872</u>	<u>2,304,351</u>	<u>0.27</u>
	<u>3,220,400</u>	<u>2,870,372</u>	<u>2,577,501</u>	<u>0.30</u>

Tenaga

Sapura Energy Berhad- Redeemable Convertible Preference Shares -IB	1,469,640	602,552	484,981	0.06
--	-----------	---------	---------	------

Jumlah Saham

Keutamaan	<u>4,690,040</u>	<u>3,472,924</u>	<u>3,062,482</u>	<u>0.36</u>
------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	--------------------

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.06.2019 %
REITs				
CapitaLand Malaysia				
Mall Trust	775,900	1,181,655	806,936	0.09
Jumlah REITs	775,900	1,181,655	806,936	0.09
Saham Biasa - Luar Negara				
China				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Alibaba Group Holding-SP ADR	11,605	8,187,116	8,214,786	0.96
Tenaga				
CNOOC Ltd	781,000	5,720,526	5,573,064	0.65
France				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Kering SA	1,522	3,602,919	3,694,728	0.43
Tenaga				
Total SA	20,000	4,717,247	4,625,807	0.54
Germany				
Teknologi Maklumat				
SAP SE	12,000	6,403,949	6,666,811	0.78
Indonesia				
Hartanah				
Bumi Serpong Damai Tbk PT	2,669,700	1,133,898	1,200,837	0.14

Itali**Tenaga**

Eni SPA	75,296	5,269,659	5,128,322	0.60
---------	--------	-----------	-----------	------

Jepun**Barangan Asasi**

Shiseido Co Ltd	13,000	4,348,226	4,112,893	0.48
-----------------	--------	-----------	-----------	------

Bahan Asas

Shin-Etsu Chemical Co Ltd	17,000	6,601,195	6,468,976	0.75
---------------------------	--------	-----------	-----------	------

Amerika Syarikat**Barangan Bukan****Asasi Pengguna**

Amazon.com Inc	950	6,835,223	7,493,133	0.87
Starbucks Corp	14,000	4,003,655	4,845,465	0.56
Ulta Beauty Inc	4,539	6,570,610	6,471,506	0.75
	19,489	17,409,488	18,810,104	2.18

Tenaga

EOG Resources Inc	15,086	6,236,409	5,755,591	0.67
-------------------	--------	-----------	-----------	------

Penjagaan Kesihatan

Illumina Inc	3,865	4,911,594	5,707,134	0.66
Johnson & Johnson	11,500	6,688,295	6,701,471	0.78
Stryker Corp	11,200	8,611,132	9,395,889	1.09
	26,565	20,211,021	21,804,494	2.54

Teknologi Maklumat

Adobe Inc	4,000	4,223,769	4,858,223	0.56
Broadcom Inc	3,200	3,642,147	3,786,905	0.44
Mastercard Inc - A	5,000	4,458,636	5,407,368	0.63
Microsoft Corp	5,930	2,669,559	3,294,992	0.38
Visa Inc-Class A shares	10,486	7,162,515	7,437,017	0.86
	28,616	22,156,626	24,784,505	2.87

Jumlah Saham Biasa -**Luar Negara**

	3,690,879	111,998,279	116,840,918	13.59
--	-----------	-------------	-------------	-------

Jumlah Pelaburan**Disebut Harga**

	25,993,275	189,093,558	190,231,516	22.12
--	------------	-------------	-------------	-------

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2019 RM	2018 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	83,706,499	282,113,046

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

	2019 Purata Tempoh WAEIR (% p.a) Matang (Hari)		2018 Purata Tempoh WAEIR (% p.a) Matang (Hari)	
Bank-bank berlesen	3.09	5	3.64	10

Deposit dengan institusi kewangan adalah termasuk baki dengan tempoh matang kurang daripada 90 hari berjumlah RM83,706,499 (2018: RM270,784,935).

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2019 RM	2018 RM
Dividen	737,610	2,678,614
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	593,678	645,047
	1,331,288	3,323,661

12. MODAL PEMEGANG UNIT

	2019 Unit RM		2018 Unit RM	
Pada awal tahun	1,512,386,000	841,555,014	1,479,486,000	825,671,856
Penjadian unit untuk				
- jualan	158,270,000	45,123,053	147,000,000	84,775,804
- pengagihan	8,130,000	43,955,141	74,200,000	42,987,648
	166,400,000	89,078,194	221,200,000	127,763,452
Pembatalan unit	(130,600,000)	(69,286,664)	(188,300,000)	(111,880,294)
	35,800,000	19,791,530	32,900,000	15,883,158
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	737,281	-	4,690,521
- pengagihan	-	(737,281)	-	(4,690,521)
Pada akhir tahun	1,548,186,000	861,346,544	1,512,386,000	841,555,014

Sepanjang tahun berakhir 30 Jun 2019, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 Jun 2019, PNB secara sah memegang 720,341 unit (30 Jun 2018 : 720,900), merangkumi 0.05% (30 Jun 2018 : 0.05%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

13. 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 RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga %	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker %
Maybank Investment Bank Berhad *	101,704,898	17.02	121,981	18.53
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	61,754,764	10.34	100,840	15.32
MIDF Amanah Investment Bank Berhad *	50,650,557	8.48	43,231	6.57
RHB Investment Bank Berhad*	31,657,172	5.30	20,674	3.14
Maybank Berhad**	50,032,800	8.37	-	-
KAF-Seagroatt & Campbell Securities Sdn. Bhd. *	30,825,994	5.16	46,621	7.08
Kenanga Investment Bank Berhad	24,421,040	4.09	27,556	4.19
Public Investment Bank Berhad *	22,670,435	3.79	14,111	2.14
Affin Hwang Investment Bank Berhad *	22,522,543	3.77	36,470	5.54
JPMorgan Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	22,330,965	3.74	17,428	2.65
Lain-lain	178,910,961	29.94	229,269	34.84
	597,482,129	100.00	658,181	100.00

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

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

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

Segala urusan dengan syarikat-syarikat broker saham telah dilaksanakan dengan tulus, menurut amalan biasa berdasarkan syarat-syarat dalam industri pembrokeran saham.

14. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2019	2018
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.44 kali	0.61 kali

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

15. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2019	2018
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	1.21%	1.32%

NPP 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 asas harian.

16. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

Unit Amanah ini terdedah kepada pelbagai risiko termasuk risiko pasaran, risiko kredit dan risiko kecairan. Walaupun risiko kewangan jenis ini adalah yang terpenting bagi setiap jenis instrumen kewangan, Pengurus dan Pemegang Amanah ingin menekankan bahawa senarai ini tidak bertujuan untuk membentuk satu senarai 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. Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan syarikat. Jawatankuasa Pengurusan Risiko Lembaga Pengarah, mPengurus 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 asas kepada ekonomi, sektor dan sekuriti dijalankan sebagai sebahagian daripada kawalan risiko kewangan Unit Amanah.

(c) Pengenalan

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

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

i. Risiko harga ekuiti

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pemboleh ubah 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 menjejaskan Unit Amanah.

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

Sensitiviti risiko harga ekuiti

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

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain- lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
2019		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	55,165,228/ (55,165,228)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	9,420,034 (9,420,034)
2018		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	49,910,393/ (49,910,393)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	6,538,807/ (6,538,007)

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 pendapatan

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

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

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

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

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

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

	Perubahan mata asas*	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun) RM
2019		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	209,266/ (209,266)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	152,034/ (152,034)
2018		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	705,283/ (705,283)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(57,697)/ 57,697

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

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

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2019						
Aset:						
Pelaburan pada						
FVTOCI	-	-	-	553,500,279	553,500,279	-
Pelaburan pada						
FVTPL	-	-	60,813,600	190,231,516	251,045,116	5.06
Deposit dengan						
institusi						
kewangan	83,706,499	-	-	-	83,706,499	3.09
Lain-lain aset	-	-	-	23,554,451	23,554,451	-
Jumlah aset	83,706,499	-	60,813,600	767,286,246	911,806,345	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	51,823,881	51,823,881	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	51,823,881	51,823,881	
Jumlah jurang						
sensitiviti faedah	83,706,499	-	60,813,600	715,462,365	859,982,464	
2018						
Aset:						
Pelaburan pada						
FVTOCI	-	-	-	533,482,013	533,482,013	
Pelaburan pada						
FVTPL	-	-	23,078,680	72,223,272	95,301,952	4.75
Deposit dengan						
institusi						
kewangan	270,784,935	11,328,111	-	-	282,113,046	3.64
Lain-lain aset	-	-	-	9,029,867	9,029,867	
Jumlah aset	270,784,935	11,328,111	23,078,680	614,735,152	919,928,878	
Liabiliti:						
Lain-lain liabiliti	-	-	-	47,925,242	47,925,242	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	47,925,242	47,925,242	
Jumlah jurang						
sensitiviti faedah	270,784,935	11,328,111	23,078,680	566,809,910	872,001,636	

(d) Risiko kredit

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

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

Pendedahan risiko kredit

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

Kualiti kredit aset kewangan

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

Penarafan Kredit	2019		2018	
	%	%	%	%
	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih
AAA	-	-	21.73	0.58
AA1	25.26	1.79	34.54	0.91
AA3	16.60	1.17	43.73	1.15
A1	8.34	0.59	-	-
A+	8.56	0.61	-	-
NOT RATED	41.24	2.92	-	-
	100.00	7.07	100.00	2.64

(e) Risiko kecairan

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

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

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

Dasar Pengurus adalah untuk sentiasa mengekalkan aset cair secara berhemah dan pada tahap yang mencukupi untuk memenuhi keperluan operasi dan permintaan penubusan 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 pendiskauan adalah tidak ketara.

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan hingga		Jumlah
	1 bulan RM	1 tahun RM	
Lain-lain liabiliti			
2019	8,100,298	374,375	8,474,673
2018	757,999	283,277	1,041,276

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

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

Nilai saksama

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

i. Tunai dan persamaan tunai, instrumen pasaran kewangan, jumlah terhutang daripada/(kepada) broker saham, 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, waran 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.

17. TURUTAN NILAI SAKSAMA

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

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

Aras 2: Input yang berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.

Aras 3: Input yang tidak berdasarkan data yang boleh dilihat di pasaran.

Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)

2019	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Ekuiti disebut harga	552,472,669	-	-	552,472,669
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	1,027,610			1,027,610
	553,500,279	-	-	553,500,279

2018

Ekuiti disebut harga	190,231,516	-	-	190,231,516
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	60,813,600	-	60,813,600
	190,231,516	60,813,600	-	251,045,116

Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)

2019	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Ekuiti disebut harga	532,478,086	-	-	532,478,086
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	1,003,927	-	-	1,003,927
	<u>533,482,013</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>533,482,013</u>
2018	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Ekuiti disebut harga	72,223,272	-	-	72,223,272
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	23,078,680	-	23,078,680
	<u>72,223,272</u>	<u>23,078,680</u>	<u>-</u>	<u>95,301,952</u>

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

18. LAPORAN BERSEGMENT

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

19. MATA WANG

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

VII. ALAMAT CAWANGAN ASNB

KUALA LUMPUR

Amanah Saham Nasional Berhad
Kaunter Utama ASNB
Tingkat 1, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 **Kuala Lumpur**
Tel: 03-2050 5500
Faks: 03-2161 8852

PUTRAJAYA

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya
Presint 3, Persiaran Perdana
62675 **Putrajaya**
Wilayah Persekutuan Putrajaya
Tel : 03-8890 4880/4881
Faks : 03-8890 4890

SELANGOR

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 18-1 & 18-2
Pusat Dagangan UMNO Shah Alam
Persiaran Damai Seksyen 11
40000 **Shah Alam**
Selangor
Tel: 03-5512 1366/3199
Faks: 03-5513 7155

Amanah Saham Nasional Berhad
No.7 Jalan Medan Niaga 2
Medan Niaga Kuala Selangor
45000 **Kuala Selangor**
Selangor
Tel: 03-3289 4121/3121
Faks: 03-3281 3221

Amanah Saham Nasional Berhad
(UTC Selangor)
Lot, 2-17(A), Tingkat 2, Anggerik,
Mall, No 5, Jalan 14/8, Seksyen 14,
40000 Shah Alam,
Selangor
Tel: 03-5523 0798

MELAKA

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim
Jalan KPAA 1, **Bukit Baru**
75150 Melaka
Tel: 06-2827 361/06-2819 648
Faks: 06-2839 940

NEGERI SEMBILAN

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 120 & 121,
Jalan Dato' Bandar Tunggal,
70000 **Seremban**,
Negeri Sembilan,
Tel: 07-234 6761/6762/6763
Faks: 07-237 0077

JOHOR

Amanah Saham Nasional Berhad
No.12 Jalan Maju Taman Maju
83000 **Batu Pahat**
Johor
Tel: 07-4331 700/1709
Faks: 07-4331 712

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2
Uda Business Centre
81200 **Johor Bahru**
Johor
Tel: 07-2346 761/2346 763
Faks: 07-2370 077

Amanah Saham Nasional Berhad
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah
Taman Muhibbah,
85000 **Segamat**, Johor
Tel: 07-9315 548/903
Faks: 07-9315 542

PERAK

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1,
Greentown Business
Centre, 30450 **Ipoh**, Perak
Tel: 05-249 6242, 05-249 6245, 05-249 6246
Faks: 05-249 6249

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 273, Jalan Intan 12,
Bandar Baru Teluk Intan,
36000 **Teluk Intan**, Perak
Tel: 05-621 5153/5158/5163
Faks: 05-621 5150

PAHANG

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 71 & 73, Tingkat Bawah
Jalan Tun Ismail
25000 **Kuantan**
Pahang
Tel: 09-5178 340/8341
Faks: 09-5136 694

Amanah Saham Nasional Berhad
No.8, Jalan Ahmad Shah
Bandar Seri Semantan
28000 **Temerloh**,
Pahang
Tel: 09-2901 460/462
Faks: 09-2901 466

PULAU PINANG

Amanah Saham Nasional Berhad
No.12, Jalan Todak 3,
Pusat Bandar Seberang Jaya
13700 **Seberang Jaya**
Pulau Pinang
Tel: 04-3994 378/381
Faks: 04-3994 404

Amanah Saham Nasional Berhad
A-12A-1 dan A-12A-2
Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue
11900 **Bayan Lepas**
Pulau Pinang
Tel: 04-6406 522/523
Faks: 04-6406 520

PERLIS

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 7, Jalan Indera Kayangan
01000 **Kangar**
Perlis
Tel: 04- 9781110/9781111/9775 702
Faks: 04-9760 800

TERENGGANU

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 15, Jalan Batas Baru,
20300 **Kuala Terengganu**,
Terengganu
Tel: 09-630 1500/1502/1503
Faks: 09-630 1506

*Ahad - Khamis
8:15am - 4:00pm
(kecuali Cuti Umum)*

KEDAH

Amanah Saham Nasional Berhad
27, Kompleks Shahab Perdana
Jalan Sultanah Sambungan
05250 **Alor Setar**
Kedah
Tel: 04-7310 770/7311 012/7334 603
Faks: 04-7314 140

Amanah Saham Nasional Berhad
No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2,
Perdana Heights,
08000 **Sungai Petani**,
Kedah
Tel: 04-420 1031/1032
Faks: 04-420 1030

KELANTAN

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan,
15350 **Kota Bharu**, Kelantan
Tel: 09-741 9900/9901/9902
Faks: 09-744 6663

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir
Puteh Sentral 2/5,
16800 **Pasir Puteh**,
Kelantan Darul Naim Tel: 09-785
5750/5751 Faks: 09-785 5757

*Ahad - Khamis
8:15am - 4:00pm
(kecuali Cuti Umum)*

*Ahad - Khamis
8:15am - 4:00pm
(kecuali Cuti Umum)*

SABAH

Amanah Saham Nasional Berhad
Tingkat Bawah dan Satu
No. A-G-18 & A-1-18,
Blok A, Sutera Avenue
Jalan Coastal
88100 **Kota Kinabalu**,
Sabah
Tel: 088-257 725/241 011
Faks: 088-218 814

Amanah Saham Nasional Berhad
TB 4287 & TB 4280
Tingkat Bawah & 1 Town Ext II
Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau
91000 **Tawau**,
Sabah
Tel: 089-779 389/390/391
Faks: 089-776 600

Amanah Saham Nasional Berhad
Tingkat Bawah,
Lot 1, Circular Blok A Harbour Town,
Jalan Pantai,
91100 **Lahad Datu**, Sabah
Tel: 089-863680/681/672/673
Faks: 089-863675

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 8 & 9, Blok B,
Pusat Komersil Datun,
Jalan Masak, 89008 **Keningau**,
Sabah
Tel: 087-336 629/618/621/616
Faks: 087-336 619

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 15, Tingkat Bawah,
Bandar Pasaraya, Fasa I,
90000 **Sandakan**, Sabah
Tel: 089-223 530 & 089-210 486
Faks: 089-210 597

SARAWAK

Amanah Saham Nasional Berhad
Tingkat Bawah,
Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre,
Seksyen 6, Jalan Kulas,
93400 **Kuching**, Sarawak
Tel: 082-250 389, 082-410 210
Faks: 082-250 313

Amanah Saham Nasional Berhad
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28,
Jalan Keppel,
97000 **Bintulu**, Sarawak
Tel: 086-344 514/541
Faks: 086-344 540

Amanah Saham Nasional Berhad
4C, Ground Floor
Lot 832 Jalan Sabu
95000 **Sri Aman**, Sarawak
Tel: 083-321 742
Faks: 083-323 233

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 886 & 887, Block 9
MCLD Miri Waterfront
Commercial Centre
98000 **Miri**, Sarawak
Tel: 085-423 746/419 984
Faks: 085-423 384

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1457 & 1458
Sg. Kudang Shophouse
Ground Floor, Jalan Buangsiol
98700 **Limbang**, Sarawak
Tel: 085-210570/571/572/573
Faks: 085-210577

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1007 & 1008
Jalan Kampung Nyabor
96000 **Sibu**, Sarawak
Tel: 084-314 967
Faks: 084-322 497

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

PENGURUS

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

PEJABAT BERDAFTAR

Pejabat Utama ASNB
1st Floor, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnb@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

myASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 2, Wisma AmanahRaya II
No. 21, Jalan Melaka
50100 Kuala Lumpur
Telephone: 03-2036 5129/5003
Email: art@arb.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.com.my

