

ASNB

Laporan Interim



ASN Sara 1

Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30 September 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 emel yang berdaftar dengan ASNB, manakala laporan tahunan dan/atau laporan interim boleh diakses melalui laman web [ASNB www.asnb.com.my](http://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	7
IV.	Penyata Pengurus	12
V.	Penyataan Pemegang Amanah	13
VI.	Laporan Juruaudit Bebas	14
VII.	Penyata Kewangan	
	A. Penyata Untung atau Rugi	16
	B. Penyata Pendapatan Komprehensif	17
	C. Penyata Kedudukan Kewangan	18
	D. Penyata Perubahan Dalam Ekuiti	19
	E. Penyata Aliran Tunai	20
	F. Nota-nota Berkenaan Penyata Kewangan	21
VIII.	Alamat Cawangan ASNB	54
IX.	Maklumat Korporat	-

LAPORAN PENGURUS
ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1, "ASN SARA 1"
[Tabung di bawah naungan ASN Umbrella]



Pemegang-pemegang unit ASN Sara (Mixed Asset Conservative) 1, "ASN Sara 1" yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Sara 1 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Interim ASN Sara 1 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 201

I. MAKLUMAT TABUNG

A. KATEGORI/ JENIS TABUNG

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

B. OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

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

C. TAHUN KEWANGAN BERAKHIR

31 Mac

D. PENANDA ARAS TABUNG

ASN Sara 1 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 ("FBM 100") dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan ("Maybank 12 bulan") bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

Kombinasi Penanda Aras Cipta-Suai	%
FBM 100 <i>(sumber: www.bursamalaysia.com.my)</i>	30
Maybank 12 bulan <i>(sumber: www.maybank2u.com.my)</i>	70

E. POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

F. PEGANGAN UNIT

Pada 30 September 2019, seramai 57,712 individu telah menyertai ASN Sara 1. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	18,814	32.60	26,431,965.40	1.57
5,001 hingga 10,000	10,349	17.93	87,904,905.69	5.21
10,001 hingga 50,000	21,609	37.44	550,894,065.05	32.67
50,001 hingga 500,000	6,746	11.69	790,986,649.29	46.92
500,001 dan ke atas	194	0.34	229,790,091.66	13.63
JUMLAH	57,712	100.00	1,686,007,677.09	100.00

II. PRESTASI TABUNG

A. PERUMPUKAN ASET

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

Sektor	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2019	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac (%)		
		2019	2018	2017
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:				
Perkhidmatan Komunikasi	1.48	1.56	3.57	6.78
Barangan Bukan Asasi Pengguna	4.03	0.21	1.39	1.44
Barangan Asasi Pengguna	2.44	2.77	5.04	7.01
Tenaga	2.92	1.64	3.42	2.40
Kewangan	7.72	9.24	13.94	17.27
Penjagaan Kesihatan	3.39	1.16	1.25	0.77
Perindustrian	1.85	1.72	4.45	8.47
Teknologi Maklumat	2.98	0.64	0.57	2.14
Bahan Asas	0.88	1.23	1.26	-
Hartanah	0.90	1.67	4.26	7.94
Utiliti	2.70	2.22	2.30	4.38
Jumlah	31.29	24.06	41.45	58.60
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah	0.02	0.02	0.03	0.07
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	63.45	56.85	32.10	10.45
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	5.24 ¹	19.07	26.42	30.88
Jumlah	100.00	100.00	100.00	100.00

Nota (1) : Termasuk deposit dan tunai dengan institusi kewangan (3.60%) dan akaun belum terima (2.32%) selepas ditolak akaun belum bayar (-0.68%).

B. MAKLUMAT KEWANGAN

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

Sebelum Pengagihan Pendapatan	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2019	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac		
		2019	2018	2017
NAB (RM'000)	1,892,223	1,834,683	1,337,153	561,278
NAB Seunit (RM)	1.1218	1.1447	1.1947	1.1706
Selepas Pengagihan Pendapatan				
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	5.00	5.15	5.15
NAB(RM'000)	1,892,223	1,754,542	1,279,513	536,585
NAB Seunit (RM)	1.1218	1.0947	1.1432	1.1191
NAB Seunit Terendah (RM)	1.0937	1.0945	1.1178	1.0896
NAB Seunit Tertinggi (RM)	1.1255	1.1482	1.2110	1.1736
Unit Dalam Edaran ('000)	1,686,721	1,602,821	1,119,221	479,471
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-	1 April 2019	1 April 2018	1 April 2017
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	0.66	1.13	1.29	1.38
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.13	0.43	0.62	0.59
Pulangan:				
Pulangan Pendapatan (%) ³	-	4.57	4.50	4.60
Pulangan Modal (%) ⁴	2.48	-4.24	2.15	0.19
Jumlah Pulangan (%) ⁵	2.48	0.13	6.76	4.80

Nota:

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

C. PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, ASN Sara 1 tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

D. JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Jumlah pulangan tahunan bagi ASN Sara 1 adalah seperti berikut:

	Pada 30 September 2019		
	1 Tahun	3 Tahun	5 Tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	2.45	4.50	2.85
Penanda Aras (%) ²	-1.00	2.38	1.60

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan pulangan tahunan (annualized return) adalah seperti berikut: -
$$\left[\left[(1 + r_1) \times (1 + r_2) \times (1 + r_3) \times \dots \times (1 + r_n) \right]^{\frac{1}{n}} - 1 \right] \times 100$$

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

E. PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

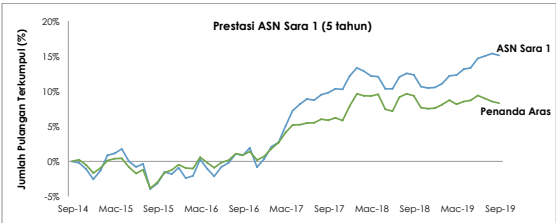
Prestasi bagi ASN Sara 1 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Bagi Tempoh Enam Bulan Berakhir 30.09.2019	Tahun Kewangan Berakhir 31 Mac				
		2019	2018	2017	2016	2015
Jumlah Pulangan (%)	2.48	0.13	6.76	4.80	-0.88	3.19
Penanda Aras (%) ¹	0.13	-1.08	4.97	3.51	0.23	1.62

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan bagi penanda aras telah diselaraskan berdasarkan kombinasi penanda aras cipta-suai yang terbaru.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

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.

F. ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Sara 1 telah mencatatkan kenaikan NAB sebanyak 7.85% kepada RM1.89 bilion, berbanding RM1.75 bilion bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019. NAB seunit turut mencatatkan kenaikan sebanyak 2.48% daripada RM1.0947 kepada RM1.1218 bagi tempoh yang sama.

G. PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tempoh kewangan enam bulan berakhir 30 September 2019.

H. SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

I. DAGANGAN SILANG

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Sara 1. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garispanduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies" 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. POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Sara 1 adalah untuk melabur dalam portfolio pelaburan yang dipelbagaikan terutamanya dalam sekuriti dan saham yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap dan pasaran wang serta lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang dibenarkan dalam Suratikatan.

B. STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Strategi pelaburan ASN Sara 1 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang lebih tinggi dalam sekuriti berpendapatan tetap berbanding ekuiti selaras dengan objektif tabung. 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.

Secara puratanya, pengagihan aset tabung ASN Sara 1 adalah pada kadar 32% ekuiti : 68% sekuriti berpendapatan tetap dan tunai berbanding dengan penanda aras 30% ekuiti : 70% sekuriti berpendapatan tetap dan tunai. Perumpukan aset ini dilaksanakan bagi memastikan tabung menjana jumlah pulangan yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar.

i. Ekuiti

Pada enam bulan pertama bagi tahun kewangan ini, Tabung ASN Sara 1 telah menggunakan strategi gabungan antara nilai dan pertumbuhan bergantung pada situasi pasaran.

a) Domestik

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai fundamental dan asas perniagaan yang kukuh disamping memberikan pulangan dividen yang kompetitif. Ini bagi memastikan pulangan yang kompetitif kepada tabung didalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Antara sektor yang diberi tumpuan adalah sektor kesihatan seperti Hartalega dan Kossan yang dipacu oleh permintaan global yang stabil di samping mendapat kesan daripada pengukuhan nilai mata wang Dollar Amerika Syarikat berbanding Ringgit Malaysia.

b) Antarabangsa

ASN Sara 1 juga telah membuat pelaburan dalam pasaran antarabangsa dalam usaha menjana 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

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, ASN Sara 1 telah mempelbagaikan pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap bagi meningkatkan kadar hasil daripada pasaran wang. Pelaburan dalam sekuriti pendapatan tetap dilakukan setelah pengurus dana melakukan analisa kredit. Antara pembelian sekuriti berpendapatan tetap termasuklah terbitan oleh Tenaga Nasional Berhad, Kuala Lumpur Kepong Berhad, IJM Corporation Berhad, dan Gamuda Berhad. Purata kadar hasil bagi sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap korporat yang dipegang adalah 4.50%, manakala purata penarafan kredit adalah "AA2", lebih tinggi daripada sasaran minima penarafan kredit "A".

Selain bon korporat, ASN Sara 1 juga turut melabur di dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu "Malaysian Government Securities (MGS)" dan "Government Investment Issues (GII)" yang mempunyai kecairan lebih tinggi berbanding korporat bon di samping menjana keuntungan modal pada purata kadar hasil melebihi 4.00%. Pulangan pada kadar ini adalah lebih tinggi berbanding pasaran wang.

C. ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, pasaran saham utama dunia seperti Australia ASX 200 Index (+8.21%), Jerman DAX Index (+7.83%) dan Amerika Syarikat S&P 500 Index (5.02%) telah mencatatkan pertumbuhan positif didorong oleh pertumbuhan pendapatan yang positif oleh syarikat-syarikat korporat serta pelonggaran dasar monetari di Amerika Syarikat, Australia dan Eropah yang dijangka akan memberi sokongan dan pemangkin kepada pertumbuhan semula ekonomi dunia yang telah mengalami kelembapan kesan daripada ketidaktentuan situasi politik dunia serta peruncingan perang perdagangan antara Amerika Syarikat dan China.

Namun demikian, pasaran-pasaran utama Asia telah mencatatkan pertumbuhan negatif seperti Hang Seng Index (-10.19%), Shanghai Composite Index (-6.00%) dan Jakarta Composite Index (-4.63%) disebabkan oleh ketidaktentuan prospek ekonomi di rantau ini ekoran perang perdagangan di antara Amerika Syarikat dan China. Pasaran saham Hong Kong (HSI) khususnya telah mencatatkan kerugian selepas negara tersebut mengalami kelumpuhan ekonomi akibat daripada pergolakan politik domestik.

Sejajar dengan penurunan pasaran-pasaran saham utama Asia, bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, penanda aras utama pasaran tempatan iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah mencatatkan penurunan sebanyak 59.72 mata atau -3.63% untuk ditutup pada paras 1,583.91 mata pada 30 September 2019, berbanding 1,643.63 mata yang dicatatkan pada 30 Mac 2019. Paras tertinggi indeks iaitu 1,694.55 mata telah dicatatkan pada 2 Julai 2019, manakala paras terendah indeks iaitu 1,583.91 mata telah dicatatkan pada 30 September 2019. Prestasi pasaran saham tempatan terjejas ekoran sentimen pelabur domestik yang lemah serta penarikan modal oleh pelabur asing daripada pasaran saham tempatan disebabkan prestasi keuntungan korporat yang kurang memberangsangkan serta harga komoditi seperti minyak sawit mentah yang merudum.

Antara sektor yang mengalami penurunan tertinggi adalah sektor hartanah iaitu sebanyak (-15.19%), diikuti dengan sektor kewangan sebanyak (-9.78%), dan sektor perindustrian sebanyak (-9.26%). Sektor tenaga mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan, iaitu sebanyak (+7.24%), diikuti dengan sektor teknologi (+7.20%) dan sektor pembinaan (+6.33%). Antara saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Hong Leong Bank Berhad (-19.41%), Petronas Chemicals Group Berhad (-16.35%) dan Hong Leong Financial Group Berhad (-13.90%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif adalah Malaysia Airports Holdings Berhad (+21.66%), MISC Berhad (+18.91%) dan Hartalega Holdings Berhad (+14.21%).

Seiring dengan penurunan FBM KLCI, nilai mata wang Ringgit Malaysia juga telah menyusut nilai sebanyak 2.52% untuk ditutup pada paras RM4.1877/USD pada 30 September 2019 berbanding RM4.0820/USD pada 30 Mac 2019. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit telah didagangkan pada paras terendah RM4.2203/USD pada 3 September 2019, manakala paras tertinggi adalah RM4.0790/USD pada 3 April 2019.

Ekonomi Malaysia telah mencatatkan pertumbuhan sebanyak 4.9% pada suku kedua 2019 berbanding 4.5% pada suku pertama 2019, disokong oleh permintaan dalam negeri yang berterusan dan kukuh. Bank Negara Malaysia (BNM) mengunjurkan pertumbuhan ekonomi Malaysia dijangka kekal antara 4.3% hingga 4.8% pada tahun 2019.

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

Pada 7 Mei 2019, Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) telah diturunkan kepada kadar 3.00% oleh Jawatankuasa Dasar Kewangan BNM. Langkah ini diambil berikutan terdapat risiko penurunan terhadap pertumbuhan ekonomi daripada ketidaktentuan dalam persekitaran global dan domestik, ketegangan perdagangan dan kelemahan berterusan dalam sektor berkaitan komoditi.

Sejajar dengan kadar ini, Maybank 12 bulan yang juga merupakan penanda aras tabung, telah turun kepada kadar 3.10%. Manakala kadar hasil MGS, telah mencatatkan penurunan dalam tempoh yang sama. Kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.14%, 3.25% dan 3.36%, masing-masing jatuh sebanyak 25, 34 dan 40 mata asas bagi tempoh tersebut.

Sementara itu, kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA dan AAA berjangka 3 sehingga 10 tahun telah mencatatkan penurunan kadar hasil antara 43 hingga 61 mata asas. Penurunan kadar hasil bagi kedua-dua sekuriti kerajaan dan korporat ini adalah berikutan permintaan yang kukuh daripada pelabur yang inginkan aset-aset yang disifatkan mempunyai risiko perlaburan yang lebih rendah berbanding ekuiti ekoran ketidaktentuan pasaran saham.

E. STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi enam bulan seterusnya untuk tabung ASN Sara 1, pengurus tabung ASN Sara 1 menjangkakan pasaran saham Malaysia serta dunia kekal mencabar. Oleh itu, pengurus tabung ASN Sara 1 akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif antara pelaburan ekuiti, sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang demi memastikan pulangan Tabung kekal kompetitif.

I. Ekuiti

Bagi enam bulan seterusnya untuk tabung ASN Sara 1, pelaburan akan dilakukan di pasaran saham Malaysia dan juga antarabangsa. Pengurus tabung akan melakukan peruntukan aset secara aktif sejajar dengan turun naik harga pasaran domestik dan juga antarabangsa.

Strategi pelaburan ekuiti domestik akan tertumpu kepada sektor-sektor yang mempunyai fundamental dan asas perniagaan yang kukuh disamping memberikan pulangan dividen yang stabil. Pelaburan ekuiti akan berbentuk selektif dalam usaha memastikan pulangan tabung kekal kompetitif di dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu serta mencabar. Selain itu, tabung juga akan memberikan tumpuan kepada sektor yang berfokus domestik dan tidak terkesan secara langsung oleh perang perdagangan antara dua kuasa besar dunia, Amerika Syarikat dan China. Pengurus tabung ASN Sara 1 juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjana keuntungan daripada penjualan saham.

Selain itu, pengurus tabung ASN Sara 1 juga akan mempelbagaikan pelaburan kepada pelaburan saham antarabangsa bagi memastikan tabung terus kekal memberikan pulangan yang kompetitif. Pelaburan antarabangsa juga akan dibuat secara selektif berdasarkan analisa yang mampan dan juga akan menumpukan kepada syarikat-syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh serta dijangka mempunyai pertumbuhan pendapatan yang utuh disamping diniagakan di bawah harga wajar. Pengurus ASN Sara 1 akan memberikan perhatian kepada pasaran negara maju terutamanya di Amerika Syarikat.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Untuk mempelbagaikan aset dalam portfolio, ASN Sara 1 akan terus melabur di dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen jangka masa sederhana yang bermutu dan dalam sektor yang dipelbagaikan berdasarkan analisa yang mampan demi memastikan pulangan pelaburan yang positif. Selain itu, pengurus Tabung juga akan melabur di dalam MGS demi mempelbagaikan pelaburan di samping memastikan pulangan pelaburan kekal kompetitif. Pelaburan dalam aset ini akan mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Sara 1.

Selain perolehan pendapatan daripada kadar hasil bon, ASN Sara 1 juga turut mengambil peluang perdagangan yang dapat menghasilkan keuntungan modal bagi menambahkan lagi keuntungan kepada para pelabur. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi menyediakan mudah tunai untuk kegunaan harian. Selaras dengan objektif tabung, pengurus tabung juga akan mengambil posisi defensif demi memastikan kualiti aset untuk memastikan pulangan tabung kekal kompetitif sekiranya berlaku perubahan ketara dalam ekonomi dan pasaran modal.

IV. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-Pemegang Unit
ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1, "ASN SARA 1"

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN SARA 1 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019 berserta dengan nota-nota yang dilampirkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Laporan Kewangan MFRS 134 Interim di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2019, dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN Sara 1, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 21 November 2019.

TAN SRI DR.ZETI AKHTAR AZIZ
Pengerusi

ABDUL JALIL BIN ABDUL RASHEED
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia
21 November 2019

V. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Pemegang-Pemegang Unit

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1, "ASN SARA 1"

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD, telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Suratikatan, undang-undang sekuriti dan Garispanduan Tabung Unit Amanah yang diterimapakai dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019.

Kami juga berpendapat bahawa:

- a) Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Suratikatan dan mana-mana kehendak kawalselian; dan
- b) Penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Suratikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

HABSAH BINTI BAKAR

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia
20 November 2019

VI. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT

Laporan penyata kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN UMBRELLA - ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 30 September 2019, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 16 hingga 53.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134") bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2019 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut 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.

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

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.

Lain-lain perkara

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
21 November 2019

VII: PENYATA KEWANGAN

A. PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019

	Nota	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2019 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2018 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		27,528,064	20,926,878
Pendapatan dividen		11,839,339	9,494,367
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		17,628,952	(1,488,698)
(Kerugian)/Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		12,884,220	2,287,033
Kerugian bersih kadar tukaran asing		66,858	-
		<u>69,947,433</u>	<u>31,219,580</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	9,356,321	7,338,379
Yuran pemegang amanah	5	225,000	225,000
Ganjaran juruaudit		15,333	15,333
Yuran ejen cukai		1,750	1,600
Perbelanjaan pentadbiran		827,059	1,031,616
		<u>10,425,463</u>	<u>8,611,928</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI		59,521,970	22,607,652
CUKAI	6	-	-
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>59,521,970</u>	<u>22,607,652</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		46,282,924	20,320,619
Tidak ternyata		13,239,046	2,287,033
		<u>59,521,970</u>	<u>22,607,652</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**B. PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

Nota	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2019 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2018 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	59,521,970	22,607,652
Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Keuntungan/(Kerugian) daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	(13,962,859)	(17,952,409)
JUMLAH PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA	45,559,111	4,655,243
Lain-lain pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	49,891,164	31,117,571
Tidak ternyata	(4,332,053)	(26,462,328)
	45,559,111	4,655,243

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**C. PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 30 SEPTEMBER 2019**

	Nota	30.9.2019 RM	31.3.2019 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	7	366,514,661	358,398,578
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FIVPL)	8	1,426,630,432	1,142,539,274
Deposit dengan institusi kewangan	9	68,097,156	298,595,354
Tuntutan cukai		79,752	414,512
Pendapatan belum diterima	10	15,215,948	17,081,940
Jumlah terhutang daripada broker saham		-	5,930,278
Jumlah terhutang daripada PNB	11	7,523,330	4,121,280
Tunai di bank		21,004,587	9,264,560
JUMLAH ASET		1,905,065,866	1,836,345,776
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan		-	80,141,050
Jumlah terhutang kepada broker saham		9,346,229	1,534,059
Jumlah terhutang kepada pengurus		1,554,021	-
Pelbagai pemiutang		146,781	129,075
Jumlah terhutang kepada PNB		1,795,760	-
JUMLAH LIABILITI		12,842,791	81,804,184
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		1,892,223,075	1,754,541,592
EKUITI			
Modal pemegang unit	12	1,872,915,550	1,780,793,180
Rizab		19,307,525	(26,251,588)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		1,892,223,075	1,754,541,592
UNIT DALAM EDARAN	12	1,686,721,000	1,602,821,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		1.1218	1.0947

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**D. PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab lain		Jumlah Ekuiti RM
		-Ternyata RM	-Tak ternyata RM	
Pada 1 April 2018	1,246,470,102	9,121,322	23,921,732	1,279,513,156
Penjadian unit untuk jualan	276,552,926	-	-	276,552,926
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan				-
(31 March 2018)	57,204,113	-	-	57,204,113
Pembatalan unit	(6,070,404)	-	-	(6,070,404)
Pengimbangan pengagihan	5,670,016	-	-	5,670,016
Jumlah pendapatan				-
komprehensif bagi tempoh semasa	-	20,320,619	(15,665,376)	4,655,243
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan				-
belum diagihkan	-	10,796,952	(10,796,952)	-
Pada 30 September 2018	1,579,826,753	40,238,893	(2,540,596)	1,617,525,050
Pada 1 April 2019	1,780,793,180	11,032,236	(37,283,823)	1,754,541,593
Penjadian unit untuk jualan	51,089,376	-	-	51,089,376
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan				-
(31 March 2019)	79,258,574	-	-	79,258,574
Pembatalan unit	(39,192,256)	-	-	(39,192,256)
Pengimbangan pengagihan	966,676	-	-	966,676
Jumlah (kerugian)/pendapatan				-
komprehensif bagi tempoh semasa	-	46,282,924	(723,812)	45,559,112
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan				-
belum diagihkan	-	3,608,240	(3,608,240)	-
Pada 30 September 2019	1,872,915,550	60,923,400	(41,615,875)	1,892,223,075

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**E. PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TEMPOH ENAM BULAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2019**

	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2019 RM	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2018 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	(108,257,990)	182,144,804
Pembelian pelaburan	(469,754,737)	(526,512,482)
Simpanan dalam deposit dan instrumen kewangan	-	(314,734,174)
Pengeluaran dari deposit dan instrumen kewangan	314,734,174	117,317,528
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	32,628,311	19,088,631
Dividen bersih diterima	11,498,424	7,557,927
Yuran pengurus dibayar	(9,336,359)	(7,339,392)
Yuran pemegang amanah dibayar	(225,000)	(233,166)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(826,436)	(874,722)
Cukai dikembalikan	339,554	178,089
Tunai bersih (digunakan)/dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	(229,200,059)	(523,406,957)
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	128,580,020	330,245,100
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(38,063,940)	(6,147,810)
Pengagihan kepada pemegang unit	(80,141,050)	(57,639,882)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan	10,375,030	266,457,408
PENGURANGAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI	(218,825,029)	(256,949,549)
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	66,859	-
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH	307,859,914	387,653,276
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH	89,101,744	130,703,727
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	21,004,587	3,000
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 9)	68,097,156	445,434,901
Deposit dengan tempoh matang lebih daripada 3 bulan	-	(314,734,174)
	89,101,743	130,703,727

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

F. NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN - 30 SEPTEMBER 2019

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 1 (Tabung di bawah naungan ASN Umbrella) (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Suratikatan bertarikh 11 Mac 2003, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, Amanah Raya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah. Unit Amanah ini adalah tabung unit amanah berkonsep 'payung' yang mempunyai tiga tabung unit amanah di bawah naungannya, iaitu ASN Imbang (Mixed Asset Balanced) 2, ASN Equity 3 dan ASN Sara (Mixed Asset Conservative) 1.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 1 Suratikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 17 Mac 2003 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 23(1) Suratikatan.

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

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 17 March 2003.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 21 November 2019 .

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan bagi tempoh berakhir 30 September 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 Januari 2019 tidak memberi kesan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

Piawaian, Pindaan dan Tafsiran Jawatankuasa Isu-isu ("IC") yang telah diterbitkan oleh Malaysian Accounting Standards Board ("MASB") 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 dikenalpasti 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 dikenalpasti. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL dikenalpasti dalam untung rugi.

b) Aset-Aset Kewangan

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

i. Pengelasan aset kewangan

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

- Aset tersebut dipegang berdasarkan model perniagaan 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 untung atau rugi (FVTPL)

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

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

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

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

Pendapatan faedah atas instrumen hutang pada FVTPL dinyatakan berasingan dalam akaun untung atau rugi.

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

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

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

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

- ianya diperoleh dengan tujuan utamanya untuk dijual dalam tempoh terdekat; atau
- pada permulaan pengiktirafan, ianya adalah sebahagian dari portfolio instrumen kewangan yang diurus secara keseluruhannya oleh Unit Amanah yang mana telah menunjukkan corak pengambilan untung jangka pendek; atau
- 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 rizabrizab lain. Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung atau 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.

iv. Rosotnilai dalam aset kewangan

Kerugian kredit diiktiraf berdasarkan model "Expected Credit Loss" ("ECL"). Unit Amanah mengiktiraf elaan 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 mengambil kira 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 atau rugi.

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

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

c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

i. 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

Liabiliti kewangan, di dalam skop MFRS 9, diiktiraf dalam penyata kedudukan kewangan hanya apabila, Unit Amanah menjadi pihak kepada peruntukan kontrak instrumen kewangan.

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain pemiutang diiktiraf pada awalnya pada nilai saksama ditambah kos urusniaga secara langsung dan kemudiannya diukur pada kos pelunasan menggunakan kaedah faedah berkesan.

iii. Penyahiktirafan Liabiliti Kewangan

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

iv. Modal Pemegang Unit

Modal pemegang unit kepada Unit Amanah menepati tafsiran 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 sekim pelaburan kolektif tidak tersenarai diambil kira mengikut asas pengisytiharan, apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan.

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

Pendapatan daripada pelaburan pada kos terlungas diakui berdasarkan kaedah kadar faedah 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.

Transaksi bukan kewangan pada nilai saksama yang didenominasikan dalam mata wang asing ditukarkan pada kadar semasa pada tarikh nilai saksama ditentukan. Transaksi bukan kewangan yang diukur dari segi kos sejarah dalam mata wang asing tidak ditukarkan. Perbezaan tukaran yang timbul daripada penukaran transaksi bukan kewangan pada nilai saksama dimasukkan ke dalam keuntungan atau kerugian bagi tempoh tersebut kecuali perbezaan yang timbul daripada penukaran transaksi bukan kewangan yang mana keuntungan dan kerugian diiktiraf secara langsung dalam ekuiti. Perbezaan pertukaran yang timbul daripada transaksi bukan kewangan juga diiktiraf secara langsung dalam ekuiti.

f) Tunai dan Persamaan Tunai

Bagi tujuan Penyata Aliran Tunai, tunai dan persamaan tunai terdiri daripada tunai di bank, simpanan dalam panggilan dan simpanan jangka pendek berkecairan tinggi dengan tempoh matang tiga bulan atau kurang dimana perubahan dalam nilai mempunyai risiko yang tidak ketara.

g) Pengukuran Nilai Saksama

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

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

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

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

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

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

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.

h) Anggaran dan pertimbangan perakaunan yang penting

Penyediaan penyata kewangan Unit Amanah memerlukan Pengurus untuk membuat pertimbangan, anggaran dan andaian yang memberi kesan kepada jumlah hasil, perbelanjaan, aset dan liabiliti dan pendedahan liabiliti luar jangka pada tarikh laporan. Walaubagaimanapun, ketidaktentuan tentang andaian dan anggaran ini boleh menyebabkan keputusan yang mana memerlukan pelarasan ketara kepada jumlah dibawa oleh aset atau liabiliti pada masa akan datang.

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

4. YURAN PENGURUS

Klausula 25(8) 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 diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurus yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2018 ialah 1.0% (enam bulan berakhir 30 September 2017: 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausula 25(7) Suratikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM450,000 atau 0.07% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan ke atas Amanah Saham Gemilang-Persaraan bagi tempoh enam bulan berakhir 30 September 2018 ialah RM225,000 (enam bulan berakhir 30 September 2017: RM225,000) setahun daripada NAB, Amanah Saham Gemilang-Pendidikan dan Amanah Saham Gemilang-Kesihatan RM 225,000 (enam bulan berakhir 30 September 2017: RM225,000).

6. CUKAI

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

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

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

		30.9.2019	31.3.2019
		RM	RM
Pada Kos:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	528,870	528,869
Pelaburan disebut harga	(b)	432,872,441	407,185,261
Saham biasa		430,627,425	397,183,676
REITs		2,245,016	10,001,585
Pelaburan tidak disebut harga		-	-
		433,401,311	407,714,130
Pada Nilai Saksama:			
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(a)	359,457	364,235
Pelaburan disebut harga	(b)	366,155,204	358,034,343
Saham biasa		363,739,000	346,873,368
REITs		2,416,204	11,160,975
Pelaburan tidak disebut harga		-	-
		366,514,661	358,398,578

a) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Maybank Ethical Trust Fund kolektif tidak disenaraikan	1,137,523	528,870	359,457	0.02
	1,137,523	528,870	359,457	0.02

b) Pelaburan Disebut Harga

	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019			
	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Perkhidmatan Komunikasi				
Axiata Group Berhad	3,430,353	17,304,268	14,750,518	0.78
Digi.Com Berhad	2,326,600	11,897,767	11,051,350	0.58
Telekom Malaysia Berhad	641,400	3,986,934	2,309,040	0.12
	6,398,353	33,188,969	28,110,908	1.48
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Pecca Group Berhad	589,600	1,143,763	660,352	0.03
UMW Holdings Berhad	506,000	4,710,075	2,469,280	0.13
	1,095,600	5,853,838	3,129,632	0.16
Barangan Asasi Pengguna				
Dutch Lady Milk				
Industries Berhad	250,000	13,577,570	15,000,000	0.79
Genting Plantations				
Berhad	300,000	3,205,848	2,973,000	0.16
IOI Corporation Berhad	2,107,000	9,600,414	9,334,010	0.49
Kawan Food Berhad	732,533	2,079,761	893,690	0.05
Leong Hup International				
Berhad	1,600,000	1,760,000	1,320,000	0.07
Nestle (Malaysia) Berhad	20,000	1,590,000	2,914,000	0.15
Sime Darby Plantation				
Berhad	1,606,603	8,915,083	7,599,232	0.40
United Plantations Berhad	111,000	2,937,915	2,775,000	0.15
	6,727,136	43,666,591	42,808,932	2.26
Tenaga				
Bumi Armada Berhad	8,492,300	7,069,684	2,759,998	0.15
Dialog Group Berhad	900,000	2,005,133	3,060,000	0.16
Petronas Dagangan				
Berhad	705,500	17,067,822	16,649,800	0.88
Serba Dinamik Holdings				
Berhad	700,000	1,917,865	2,975,000	0.16
Wah Seong Corporation				
Berhad	6,260,000	10,484,412	3,818,600	0.20
	17,057,800	38,544,916	29,263,398	1.55

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Kewangan				
Alliance Bank Malaysia Berhad	210,600	857,863	600,210	0.03
CIMB Group Holdings Berhad	5,438,839	35,321,032	27,357,360	1.45
LPI Capital Berhad	198,360	2,463,302	3,102,351	0.16
Malayan Banking Berhad	5,739,216	55,920,530	48,840,728	2.58
Public Bank Berhad	1,150,000	27,083,254	23,092,000	1.22
RHB Bank Berhad	1,870,000	10,006,074	10,546,800	0.56
Syarikat Takaful Malaysia Keluarga Berhad	400,000	1,594,512	2,360,000	0.12
	15,007,015	133,246,567	115,899,449	6.12
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	858,000	4,543,196	4,504,500	0.24
IHH Healthcare Berhad	2,821,000	16,981,960	16,023,280	0.85
Top Glove Corporation Berhad	1,500,000	6,971,000	6,675,000	0.35
	5,179,000	28,496,156	27,202,780	1.44
Perindustrian				
AirAsia Group Berhad Malaysia Airports Holdings Berhad	3,752,600	12,966,022	6,604,576	0.35
Gamuda Berhad	1,000,000	8,700,000	8,650,000	0.46
Muhibbah Engineering [M] Berhad (Error)	1,290,000	6,841,583	4,773,000	0.25
Sime Darby Berhad	3,383,100	9,634,958	8,153,271	0.43
Sunway Construction Group Berhad	3	6	7	~*
	662,700	1,331,247	1,358,535	0.07
	10,088,403	39,473,816	29,539,389	1.56
Teknologi Maklumat				
Globetronics Technology Berhad	2,190,000	5,167,458	4,511,400	0.24
Inari Amertron Berhad	4,745,700	10,470,917	8,637,174	0.46
	6,935,700	15,638,375	13,148,574	0.70
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	2,200,000	19,256,266	16,588,000	0.88

Utiliti

Gas Malaysia Berhad	1,500,000	4,277,100	4,275,000	0.23
Tenaga Nasional Berhad	3,076,600	46,294,183	41,964,824	2.22
	<u>4,576,600</u>	<u>50,571,283</u>	<u>46,239,824</u>	<u>2.45</u>

Hartanah

Eco World Development Group Berhad	3,662,100	5,694,771	2,380,365	0.13
Eco World International Berhad	8,591,300	9,602,883	5,584,345	0.30
Sime Darby Property Berhad	3,561,903	5,359,844	2,991,998	0.16
S P Setia Berhad	626,034	2,033,150	851,406	0.03
	<u>16,441,337</u>	<u>22,690,648</u>	<u>11,808,114</u>	<u>0.62</u>

Jumlah saham biasa

	<u>91,706,944</u>	<u>430,627,425</u>	<u>363,739,000</u>	<u>19.22</u>
--	-------------------	--------------------	--------------------	--------------

REITs

Axis Real Estate Investment Trust	<u>1,306,056</u>	<u>2,245,016</u>	<u>2,416,204</u>	<u>0.13</u>
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------

Jumlah pelaburan disebut harga

	<u>93,013,000</u>	<u>432,872,441</u>	<u>366,155,204</u>	<u>19.35</u>
--	-------------------	--------------------	--------------------	--------------

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

		30.9.2019	31.3.2019
Pada Kos			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga (a)		1,163,132,499	984,472,145
Bon Subordinat		-	10,000,000
Bon Korporat		4,000,000	4,000,000
Nota Islam Jangka Sederhana		1,033,992,737	920,311,138
Government Investment Issue		83,651,559	50,161,007
Malaysian Government Securities		41,488,203	-
Pelaburan disebut harga (b)		238,218,551	145,671,969
Saham biasa		66,762,271	66,827,727
Saham keutamaan		1,267,416	1,267,416
Saham biasa - Luar Negara		170,188,864	77,576,826
		<u>1,401,351,050</u>	<u>1,130,144,114</u>

Pada nilai saksama

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti

hutang tidak disebut harga (a)	1,200,679,180	997,389,050
Bon Subordinat		10,018,800
Bon Korporat	4,003,720	4,006,480
Nota Islam Jangka Sederhana	1,071,566,260	932,791,670
Government Investment Issue	83,260,000	50,572,100
Malaysian Government Securities	41,849,200	-
Pelaburan disebut harga (b)	225,897,549	145,150,224
Saham biasa	58,751,994	62,583,945
Perubahan dalam polisi perakaunan	1,087,713	1,287,180
REITs	-	-
Saham biasa - Luar Negara	166,057,842	81,279,099
	<u>1,426,576,729</u>	<u>1,142,539,274</u>

a) Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga

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

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Bon korporat				
4.20% Malayan Banking Berhad 14 November 2019	4,000,000	4,000,000	4,003,720	0.21
Jumlah Bon korporat	<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>	<u>4,003,720</u>	<u>0.21</u>
Nota Islam Jangka Sederhana				
4.30% Telekom Malaysia Berhad 18 Disember 2020	1,000,000	1,000,000	1,012,270	0.05
5.75% Malaysia Airport Holdings Bhd 13 Disember 2024	1,000,000	1,000,000	1,076,430	0.06

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.10% Danga Capital Berhad 9 April 2020	1,000,000	1,000,000	1,004,280	0.05
4.25% Putrajaya Holdings Sdn. Bhd. 22 April 2022	1,000,000	1,000,000	1,021,580	0.05
Nota Islam Kewangan				
5.65% Sime Darby Berhad 24 March 2026	5,000,000	5,205,812	5,506,500	0.29
4.30% Cagamas Berhad 27 October 2023	2,000,000	2,017,552	2,055,880	0.11
4.83% IJM Corporation Bhd 10 Jun 2022	5,000,000	5,040,429	5,124,350	0.27
4.85% Kemas Sdn Bhd 10 Ogos 2023	5,000,000	5,052,143	5,203,800	0.28
4.46% Imtiaz Sukuk II Berhad 29 Mei 2020	9,000,000	9,000,000	9,061,470	0.48
5.25% BGSM Management Telecommunications Sdn Bhd 24 Disember 2020	10,000,000	10,075,228	10,197,800	0.54

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.65% Digi Telecommunications Sdn Bhd 14 April 2027	5,000,000	5,032,875	5,289,200	0.28
4.85% Kemas Sdn Bhd 10 Ogos 2023	5,000,000	5,053,593	5,203,800	0.28
4.83% UMW Holdings Berhad 22 Jun 2022	10,000,000	10,007,083	10,309,300	0.54
4.75% Sarawak Energy Berhad 18 Ogos 2025	20,000,000	20,126,016	21,230,000	1.11
5.15% Jimah East Power Sdn Bhd 3 Jun 2022	10,000,000	10,152,295	10,339,800	0.55
4.83% IJM Corporation Bhd 10 Jun 2022	20,000,000	20,158,516	20,497,400	1.08
4.62% Benih Restu Berhad 5 Jun 2025	10,000,000	10,002,170	10,368,600	0.55
4.62% Benih Restu Berhad 5 Jun 2025	20,000,000	20,028,443	20,737,200	1.10
4.92% BGSM Management Sdn Berhad 29 Ogos 2025	5,000,000	5,004,806	5,261,050	0.28

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.67% BGSM Management Sdn Berhad 27 Ogos 2021	5,000,000	5,001,669	5,089,600	0.27
5.05% Celcom Networks Sdn Bhd 29 Ogos 2024	5,000,000	5,010,174	5,317,200	0.28
5.65% Sime Darby Plantation Sdn Bhd 24 March 2026	10,000,000	10,423,147	11,013,000	0.58
4.65% Public Islamic Bank Berhad 3 Ogos 2022	20,000,000	20,065,843	20,579,400	1.09
4.57% Imtiaz Sukuk II Berhad 17 October 2022	10,000,000	10,000,000	10,222,000	0.54
4.79% Southern Power Generation Sdn Bhd 31 October 2023	5,000,000	5,000,000	5,188,850	0.27
4.88% Southern Power Generation Sdn Bhd 30 April 2025	5,000,000	5,000,000	5,262,850	0.28
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn Bhd 26 November 2027	10,000,000	10,000,000	10,624,000	0.56
5.02% Southern Power Generation Sdn Bhd 29 October 2027	5,000,000	5,016,093	5,378,500	0.28

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.92% BGSM Management Sdn Bhd 29 Ogos 2025	20,000,000	20,138,289	21,044,200	1.11
5.04% Sarawak Energy Berhad 25 April 2031	15,000,000	14,911,727	16,755,450	0.89
4.88% Southern Power Generation Sdn Bhd 30 April 2025	20,000,000	20,102,679	21,051,400	1.11
4.94% Southern Power Generation Sdn Bhd 30 April 2026	20,000,000	20,140,075	21,241,200	1.12
5.32% Sarawak Energy Berhad 3 Disember 2032	10,000,000	10,073,005	11,499,200	0.61
4.92% BGSM Management Sdn Bhd 29 Ogos 2025	30,000,000	30,266,490	31,566,300	1.67
4.79% Southern Power Generation Sdn Bhd 31 October 2023	15,000,000	15,026,934	15,566,550	0.82
4.91% Southern Power Generation Sdn Bhd 31 October 2025	10,000,000	10,030,587	10,573,200	0.56
4.67% BGSM Management Sdn Bhd 27 Ogos 2021	15,000,000	15,005,265	15,268,800	0.81
4.65% Public Islamic Bank Berhad 3 Ogos 2022	20,000,000	20,005,058	20,579,400	1.09

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.30% Public Islamic Bank Berhad 27 Julai 2021	15,000,000	15,000,000	15,263,400	0.81
4.60% IJM Corporation Berhad 17 October 2024	10,000,000	9,977,912	10,276,000	0.54
4.65% Public Islamic Bank Berhad 3 Ogos 2022	15,000,000	15,057,653	15,434,550	0.82
4.83% IJM Corporation Berhad 10 Jun 2022	5,000,000	5,037,888	5,124,350	0.27
4.85% IJM Corporation Berhad 9 April 2021	10,000,000	10,057,009	10,170,200	0.54
4.62% Gamuda Berhad 23 April 2021	10,000,000	10,016,029	10,143,700	0.54
5.52% Jimah East Power Sdn Bhd 4 Jun 2026	15,000,000	15,681,079	16,319,400	0.86
4.85% Fortune Premiere Sdn Bhd 7 September 2023	15,000,000	15,000,000	15,594,000	0.82
5.52% Jimah East Power Sdn Bhd 4 Jun 2026	5,000,000	5,227,430	5,439,800	0.29
4.62% Benih Restu Berhad 5 Jun 2025	10,000,000	9,995,358	10,368,600	0.55
4.62% Benih Restu Berhad 5 Jun 2025	10,000,000	9,995,781	10,368,600	0.55

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.65% UMW Holdings Berhad 13 September 2023	10,000,000	10,017,466	10,336,700	0.55
4.65% Kuala Lumpur Kepong Berhad 23 Ogos 2030	20,000,000	20,131,105	21,059,400	1.11
5.54% Lebuhraya Duke Fasa 3 Sdn Bhd 23 Ogos 2030	15,000,000	15,632,959	16,353,900	0.86
4.46% Imtiaz Sukuk II Berhad 29 Mei 2020	20,000,000	20,017,624	20,136,600	1.06
4.80% Fortune Premiere Sdn Bhd 13 March 2023	15,000,000	15,004,128	15,513,000	0.82
5.34% Lebuhraya Duke Fasa 3 Sdn Bhd 23 Ogos 2028	15,000,000	15,397,101	16,047,150	0.85
6.4% Eco World International Bhd 25 October 2021	5,000,000	5,000,000	5,087,900	0.27
4.65% UMW Holdings Berhad 13 September 2023	15,000,000	15,042,490	15,505,050	0.82
4.85% Fortune Premiere Sdn Bhd 2 November 2023	10,000,000	10,000,000	10,408,000	0.55
5.00% Sarawak Energy Berhad 4 Julai 2024	20,000,000	20,432,387	21,273,200	1.12

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.45% Putrajaya Bina Sdn Bhd 12 September 2024	15,000,000	15,032,500	15,636,450	0.83
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn Bhd 26 November 2027	10,000,000	10,000,000	10,527,200	0.56
4.88% Danga Capital Berhad 29 Januari 2030	5,000,000	5,117,028	5,494,150	0.29
4.88% Danga Capital Berhad 29 Januari 2030	5,000,000	5,118,815	5,494,150	0.29
4.52% Danga Capital Berhad 6 September 2027	20,000,000	20,091,077	21,204,000	1.12
4.63% Malayan Banking Berhad 31 Januari 2024	50,000,000	50,000,000	51,644,000	2.73
5.27% Celcom Networks Sdn Bhd 28 October 2026	15,000,000	15,582,705	16,431,750	0.87
5.20% Celcom Networks Sdn Bhd 27 Ogos 2027	10,000,000	10,356,389	10,977,100	0.58
5.65% Sime Darby Berhad 24 March 2026	20,000,000	20,932,937	22,026,000	1.16

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.48% Putrajaya Holdings Sdn Bhd 29 Julai 2024	40,000,000	40,294,715	41,685,200	2.20
4.58% Imtiaz Sukuk II Berhad 27 Mei 2022	20,000,000	20,129,366	20,427,200	1.08
4.46% Imtiaz Sukuk II Berhad 29 Mei 2020	15,000,000	15,034,294	15,102,450	0.80
5.2% MNRB Holdings Berhad 22 March 2024	10,000,000	10,000,000	10,241,700	0.54
4.76% IJM Corporation Bhd 10 April 2029	15,000,000	15,022,857	15,602,250	0.82
4.85% Fortune Premiere Sdn Bhd 2 November 2023	15,000,000	15,242,456	15,612,000	0.83
4.785% Gamuda Berhad 16 March 2023	20,000,000	20,204,290	20,599,800	1.09
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29 Ogos 2033	10,000,000	10,399,754	11,006,500	0.58
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29 Ogos 2033	10,000,000	10,440,898	11,006,500	0.58
3.96% Danum Capital Berhad 9 Mei 2023	20,000,000	20,012,611	20,310,400	1.07

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
4.65% Public Islamic Bank Berhad 3 Ogos 2022	5,000,000	5,084,650	5,144,850	0.27
4.78% PNB Merdeka Ventures Sdn Bhd 28 Disember 2026	5,000,000	5,000,000	5,067,150	0.27
4.81% PNB Merdeka Ventures Sdn Bhd 28 Disember 2027	5,000,000	5,000,000	5,078,550	0.27
3.50% Digi Telecommunications Sdn Bhd 18 September 2026	5,000,000	5,000,000	4,927,550	0.26
3.95% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27 September 2034	5,000,000	5,000,000	4,922,100	0.26
3.75% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27 September 2029	15,000,000	15,000,000	14,851,950	0.78
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	1,025,000,000	1,033,992,737	1,071,566,260	56.62

Government Investment Issue

3.73% Government Investment Issue 31 March 2026	10,000,000	9,997,682	10,205,000	0.54
4.13% Government Investment Issue 9 Julai 2029	20,000,000	21,522,088	21,220,000	1.12

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
3.73% Government Investment Issue 31 March 2026	20,000,000	20,599,391	20,410,000	1.08
4.13% Government Investment Issue 9 Julai 2029	10,000,000	10,673,957	10,610,000	0.56
4.13% Government Investment Issue 9 Julai 2029	10,000,000	10,678,517	10,610,000	0.56
3.73% Government Investment Issue 31 March 2026	10,000,000	10,179,924	10,205,000	0.54
Jumlah Government Investment Issue	80,000,000	83,651,559	83,240,000	4.40

Malaysian Government Securities

3.83% Malaysian Government Securities 5 Julai 2034	10,000,000	9,998,918	10,334,200	0.55
4.50% Malaysian Government Securities 15 April 2030	10,000,000	10,881,980	10,815,000	0.57
3.91% Malaysian Government Securities 15 Julai 2026	10,000,000	10,308,630	10,350,000	0.55

	Nilai Nominal RM	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
3.91% Malaysian Government Securities 15 Julai 2026	10,000,000	10,298,675	10,350,000	0.55
Jumlah Malaysian Government Securities	40,000,000	41,488,203	41,849,200	2.22
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	1,149,000,000	1,163,132,499	1,200,679,180	63.45

b) Pelaburan disebut harga

Pelaburan disebut harga pada 30 September 2019 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Perkhidmatan Komunikasi				
Maxis Berhad	200	1,142	1,120	~*
Barangan Asasi Pengguna				
Kawan Food Berhad	2,761,933	7,828,483	3,369,558	0.18
Tenaga				
Dialog Group Berhad	3,000,000	9,535,000	10,200,000	0.54
Serba Dinamik Holdings Berhad	1,810,400	6,637,560	7,694,200	0.41
	4,810,400	16,172,560	17,894,200	0.95
Kewangan				
CIMB Group Holdings Berhad	404,689	2,230,699	2,035,586	0.11
Public Bank Berhad	1,400,000	32,076,783	28,112,000	1.49
	1,804,689	34,307,482	30,147,586	1.60

	Unit	Kos RM	Nilai saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Perindustrian				
Sunway Construction Group Berhad	2,702,600	5,459,781	5,540,330	0.29
REITs				
Eco World International Berhad	2,768,000	2,992,823	1,799,200	0.10
Jumlah Saham Biasa				
-Dalam Negara	14,847,822	66,762,271	58,751,994	3.12
* less than 0.01%				
Saham biasa-Luar Negara				
Negara				
Switzerland				
Penjagaan Kesihatan				
Roche Holding AG-Genusschein	8,000	9,350,850	9,743,873	0.51
Perancis				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Kering	10,000	21,074,323	21,294,845	1.13
Hong Kong				
Utiliti				
China Gas Holding Ltd	289,600	4,778,419	4,654,924	0.25
Taiwan				
Teknologi Maklumat				
Largan Precision Co Ltd	23,000	11,917,121	13,810,309	0.73

	Unit	Kos RM	Nilai saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
China				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Alibaba Group				
Holding-SP ADR	27,000	18,591,767	18,759,409	0.99
Amerika Syarikat				
Penjagaan Kesihatan				
Abbott Laboratories	26,000	9,273,541	8,907,147	0.47
Johnson & Johnson	34,000	19,004,040	18,302,884	0.97
	60,000	28,277,581	27,210,031	1.44
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Amazon.Com Inc	2,400	18,791,776	17,334,577	0.92
Booking Holdings Inc	1,130	9,361,646	9,196,661	0.49
Ulta Beauty Inc	6,500	9,527,563	6,649,886	0.35
	10,030	37,680,985	33,181,124	1.76
Tenaga				
EOG Resources Inc	26,000	9,373,655	8,160,531	0.43
Teknologi Maklumat				
Mastercard Inc - A	9,000	9,891,481	10,139,213	0.54
Microsoft Corp	17,000	9,700,484	9,801,152	0.52
Qualcomm Inc	29,000	9,552,198	9,302,431	0.49
	55,000	29,144,163	29,242,796	1.55
Jumlah Saham Biasa				
- Luar Negara	508,630	170,188,864	166,057,842	8.79

	Unit	Kos RM	Nilai saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 30.9.2019 %
Saham Keutamaan				
S P Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic	219,600	219,600	188,856	0.01
S P Setia Berhad - Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic - B	1,190,700	1,047,816	952,560	0.05
Jumlah saham keutamaan	1,410,300	1,267,416	1,141,416	0.06
Jumlah pelaburan disebut harga	16,766,752	238,218,551	225,951,252	11.97

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

	30.9.2019 RM	31.3.2019 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	68,097,156	298,595,354
	<u>68,097,156</u>	<u>298,595,354</u>

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

	PWKFE (% p.a.)		Purata Kematangan (Hari)	
	30.9.2019	31.3.2019	30.9.2019	31.3.2019
Bank-bank berlesen	3.16	3.71	8	38

Deposit dengan institusi kewangan adalah termasuk baki dengan tempoh matang kurang daripada 90 hari berjumlah RM68,097,156 (31 March 2018: RM613,329,528).

10. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	30.9.2019 RM	31.3.2019 RM
Dividen	2,825,832	2,489,710
Pendapatan faedah	12,390,116	14,592,230
	<u>15,215,948</u>	<u>17,081,940</u>

11. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/(KEPADA) PNB

	30.9.2019 RM	31.3.2019 RM
(i) Jumlah terhutang daripada PNB		
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada:		
Penjadian unit	7,523,330	4,121,280
Penjadian berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	<u>7,523,330</u>	<u>4,121,280</u>

12. MODAL PEMEGANG UNIT

	30.9.2019		31.3.2019	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh/tahun	<u>1,602,821,000</u>	<u>1,780,793,180</u>	<u>1,119,221,000</u>	<u>1,246,470,102</u>
Penjadian unit				
-untuk jualan	46,900,000	51,089,376	443,000,000	488,050,643
-pengagihan semula				
pelaburan	<u>73,000,000</u>	<u>79,258,574</u>	<u>50,400,000</u>	<u>57,204,113</u>
	<u>119,900,000</u>	<u>130,347,950</u>	<u>493,400,000</u>	<u>545,254,756</u>
Pembatalan unit	<u>(36,000,000)</u>	<u>(39,192,256)</u>	<u>(9,800,000)</u>	<u>(10,931,678)</u>
	<u>83,900,000</u>	<u>91,155,694</u>	<u>483,600,000</u>	<u>534,323,078</u>
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh/tahun semasa	-	966,676	-	14,358,302
Pindahan pengimbangan pengagihan	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(14,358,302)</u>
Pada akhir tempoh/tahun	<u>1,686,721,000</u>	<u>1,872,915,550</u>	<u>1,602,821,000</u>	<u>1,780,793,180</u>

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 30 September 2019, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 30 September 2019, PNB secara sah memegang 713,323 (31 March 2019: 796,114) unit, merangkumi 0.04% (31 March 2019: 0.05%) daripada jumlah unit yang 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 ialah seperti berikut:

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
Maybank Berhad*	106,750,850	19.29	-	-
United Overseas Bank (Malaysia) Bhd	90,561,927	16.36	-	-
Standard Chartered Bank Bhd	82,621,100	14.93	-	-
Hong Leong Bank Berhad*	70,741,700	12.78	-	-
RHB Investment Bank Berhad**	56,192,750	10.15	1,056	1.05
Bank Islam Malaysia Berhad**	21,364,600	3.86	-	-
Ambank (M) Berhad**	20,610,000	3.72	-	-
UOB Kay Hian Securities (M) Sdn Bhd	19,049,370	3.44	18,134	17.95
AmlInvestment Bank Berhad**	18,347,655	3.31	27,522	27.25
MIDF Amanah Investment Bank Berhad*	11,427,100	2.06	2,141	2.12
Lain - lain	55,846,769	10.09	52,150	51.63
	553,513,821	100.00	101,003	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 induk terakhir bagi syarikat-syarikat broker berkenaan.

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

14. PUSING GANTI PORTFOLIO

Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2019	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2018
0.13 kali	0.26 kali

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

15. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2019	Tempoh enam bulan berakhir 30.9.2018
0.66%	0.59%

Nisbah Perbelanjaan Pengurusan adalah dikira berdasarkan pada nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan Unit Amanah yang dikembalikan dengan purata Nilai Aset Bersih Unit Amanah untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.

16. 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.

30.9.2019	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada FVTOCI				
Pelaburan disebut harga	366,155,204	-	-	366,155,204
Pelaburan tidak disebut harga	359,457	-	-	359,457
	<u>366,514,661</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>366,514,661</u>
Pelaburan pada FVTPL				
Pelaburan disebut harga	225,951,252	-	-	225,951,252
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	1,200,679,180	-	1,200,679,180
	<u>225,951,252</u>	<u>1,200,679,180</u>	<u>-</u>	<u>1,426,630,432</u>
31.3.2019				
	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada FVTOCI				
Pelaburan disebut harga	358,034,343	-	-	358,034,343
Pelaburan tidak disebut harga	364,235	-	-	364,235
	<u>358,398,578</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>358,398,578</u>
Pelaburan pada FVTPL				
Pelaburan disebut harga	145,150,224	-	-	145,150,224
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	997,389,050	-	997,389,050
	<u>145,150,224</u>	<u>997,389,050</u>	<u>-</u>	<u>1,142,539,274</u>

17. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENZAHIRAN BERKAITAN

Nilai Saksama

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

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

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

ii. **Pelaburan di Sebut Harga**

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

iii. **Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Sekuriti Hutang Tidak Disebut Harga**

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

18. LAPORAN BERSEGMEN

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

Kesemua pelaburan Unit Amanah adalah di dalam Malaysia.

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**

PUTRAJAYA

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya
Presint 3, Persiaran Perdana
62675 **Putrajaya**
Wilayah Persekutuan Putrajaya

SELANGOR

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 18-1 & 18-2
Pusat Dagangan UMNO Shah Alam
Persiaran Damai Seksyen 11
40000 **Shah Alam**
Selangor

Amanah Saham Nasional Berhad
No.7, Jalan Medan Niaga 2
Medan Niaga Kuala Selangor
45000 **Kuala Selangor**
Selangor

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

MELAKA

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al-Azim
Jalan KPAA 1, **Bukit Baru**
75150 Melaka

NEGERI SEMBILAN

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 120 & 121
Jalan Dato' Bandar Tunggal
70000 **Seremban**
Negeri Sembilan

JOHOR

Amanah Saham Nasional Berhad
No.12, Jalan Maju Taman Maju
83000 **Batu Pahat**
Johor

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot No. 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2
Uda Business Centre
81200 **Johor Bahru**
Johor

Amanah Saham Nasional Berhad
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah
Taman Muhibbah
85000 **Segamat**
Johor

PERAK

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1
Greentown Business
Centre, 30450 **Ipoh**
Perak

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 273, Jalan Intan 12
Bandar Baru Teluk Intan
36000 **Teluk Intan**
Perak

PAHANG

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 71 & 73, Tingkat Bawah
Jalan Tun Ismail
25000 **Kuantan**
Pahang

Amanah Saham Nasional Berhad
No.8, Jalan Ahmad Shah
Bandar Seri Semantan
28000 **Temerloh**,
Pahang

PULAU PINANG

Amanah Saham Nasional Berhad
No.12, Jalan Todak 3
Pusat Bandar Seberang Jaya
13700 **Seberang Jaya**
Pulau Pinang

Amanah Saham Nasional Berhad
A-12A-1 dan A-12A-2
Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue
11900 **Bayan Lepas**
Pulau Pinang

PERLIS

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 7, Jalan Indera Kayangan
01000 **Kangar**
Perlis

TERENGGANU

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 15, Jalan Batas Baru
20300 **Kuala Terengganu**
Terengganu

*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

Amanah Saham Nasional Berhad
No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2
Perdana Heights
08000 **Sungai Petani**
Kedah

KELANTAN

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan
15350 **Kota Bharu**
Kelantan

Amanah Saham Nasional Berhad
No. 52, 52A & 52B,
Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5
16800 **Pasir Puteh**
Kelantan

*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

Amanah Saham Nasional Berhad
TB 4287 & TB 4280
Tingkat Bawah & 1 Town Ext II
Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau
91000 **Tawau**
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad
Tingkat Bawah
Lot 1, Circular Blok A Harbour Town
Jalan Pantai
91100 **Lahad Datu**
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 8 & 9, Blok B
Pusat Komersil Datun
Jalan Masak, 89008 **Keningau**
Sabah

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 15, Tingkat Bawah
Bandar Pasaraya, Fasa I
90000 **Sandakan**
Sabah

SARAWAK

Amanah Saham Nasional Berhad
Tingkat Bawah
Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre
Seksyen 6, Jalan Kulas
93400 **Kuching**
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 886 & 887, Block 9
MCLD Miri Waterfront
Commercial Centre
98000 **Miri**
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28,
Jalan Keppel,
97000 **Bintulu**
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1457 & 1458
Sg. Kudang Shophouse
Ground Floor, Jalan Buangsiol
98700 **Limbang**
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad
4C, Ground Floor
Lot 832 Jalan Sabu
95000 **Sri Aman**
Sarawak

Amanah Saham Nasional Berhad
Lot 1007 & 1008
Jalan Kampung Nyabor
96000 **Sibu**
Sarawak

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
Tingkat 1, Balai PNB
201-A, Jalan Tun Razak
50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

myASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 14, Wisma AmanahRaya
No. 2, Jalan Ampang
50508 Kuala Lumpur
Telefon: 03-2036 5129/5003
Faks: 03-2072 0320
Emel: art@arb.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.com.my

