



ASN Imbang 1

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 November 2021

NOTIS KEPADA PEMEGANG UNIT

Pemegang Unit Amanah Yang Dihormati,

PENERBITAN PROSPEKTUS INDUK TAMBAHAN PERTAMA BERTARIKH 20 OKTOBER 2021

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

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

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

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	8
4. PENYATA PENGURUS	14
5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH	15
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1	16
7. PENYATA KEWANGAN	19
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 November 2021	19
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 November 2021	20
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 November 2021	21
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 November 2021	22
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 November 2021	23
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 November 2021	24
8. ALAMAT CAWANGAN ASNB	64

**LAPORAN PENGURUS
ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1,
(ASN IMBANG 1)**



Pemegang-pemegang unit ASN Imbang 1 yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Imbang 1 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Imbang 1 bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN Imbang (Mixed Asset Balanced) 1, (ASN Imbang 1)	Aset Campuran	Imbang

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Imbang 1 adalah untuk menjana pertumbuhan modal dalam jangka masa sederhana hingga jangka masa panjang menerusi pelaburan dalam portfolio yang seimbang dan melalui pelaburan semula pengagihan pendapatan, sekiranya ada.

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Imbang 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>	50
Maybank 12 bulan <i>Sumber: www.maybank2u.com.my</i>	50

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 30 November 2021, seramai 44,752 individu telah menyertai ASN Imbang 1. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	21,211	47.40	20,490,782.66	2.05
5,001 hingga 10,000	3,868	8.64	25,994,808.50	2.60
10,001 hingga 50,000	14,271	31.89	297,577,485.03	29.71
50,001 hingga 500,000	5,299	11.84	570,837,305.51	56.99
500,001 dan ke atas	103	0.23	86,679,004.20	8.65
JUMLAH	44,752	100.00	1,001,579,385.90	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Imbang 1 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 30 November (%)		
	2021	2020	2019
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan Komunikasi	7.03	6.00	6.43
Barangan Bukan Asasi Pengguna	5.11	2.30	3.65
Barangan Asasi Pengguna	1.19	6.18	3.88
Tenaga	1.03	1.67	2.90
Kewangan	13.31	10.64	11.15
Penjagaan Kesihatan	0.12	4.46	3.11
Perindustrian	6.22	7.14	5.71
Teknologi Maklumat	14.09	10.36	2.85
Bahan Asas	3.85	2.86	2.73
Hartanah	3.22	3.62	4.25
Utiliti	4.66	4.85	6.10
Jumlah	59.83	60.08	52.76
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	1.96	0.29	0.26
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	34.44	33.46	40.13
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	3.77	6.17	6.85
Jumlah	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Perbandingan Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tahun Kewangan Berakhir 30 November		
	2021	2020	2019
Sebelum Pengagihan Pendapatan			
NAB (RM'000)	980,630	1,164,437	1,283,928
NAB Seunit (RM)	0.9784	0.9529	0.9790
Selepas Pengagihan Pendapatan			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	2.74	3.32	4.25
NAB (RM'000)	953,167	1,123,866	1,228,189
NAB Seunit (RM)	0.9510	0.9197	0.9365
NAB Seunit Terendah (RM)	0.9277	0.8002	0.9327
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.9948	0.9615	1.0023
Unit Dalam Edaran ('000)	1,002,310	1,222,010	1,311,510
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Disember 2021	1 Disember 2020	1 Disember 2019
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.38	1.22	1.15
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.66	0.50	0.55
Pulangan			
Pulangan Pendapatan (%) ³	2.88	3.61	4.54
Pulangan Modal (%) ⁴	3.40	-1.79	-0.88
Jumlah Pulangan (%) ⁵	6.38	1.75	3.62

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Imbang 1 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Imbang 1 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 November 2020 adalah tidak ketara.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Imbang 1 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 November 2020 adalah tidak ketara.
3. Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. Jumlah Pulangan (%) : $\left[\left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021, ASN Imbang 1 telah memperuntukkan sejumlah RM27,463,294 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 2.74 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Imbang 1 adalah seperti berikut:

	Pada 30 November 2021		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	6.38	3.90	2.73
Penanda Aras (%) ²	-0.45	0.37	1.31

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

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

Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 50% FBM 100 dan 50% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 50% FBM 100 dan 50% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

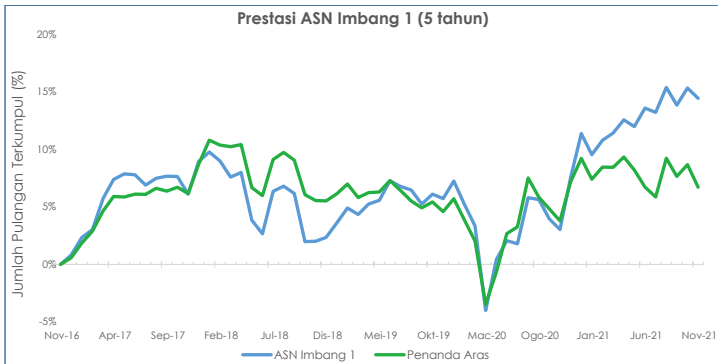
Prestasi bagi ASN Imbang 1 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

	Tahun Kewangan Berakhir 30 November				
	2021	2020	2019	2018	2017
Jumlah Pulangan (%)	6.38	1.75	3.62	-3.85	6.10
Penanda Aras (%) ¹	-0.45	2.49	-0.91	-0.57	6.14

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

- Pengiraan penanda aras adalah berdasarkan kombinasi penanda aras yang baru dan lama di mana, bermula 1 Mei 2018, penanda aras tabung ialah 50% FBM 100 dan 50% Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan, manakala bagi tempoh sebelum 1 Mei 2018, penanda aras ialah 50% FBM 100 dan 50% Kadar Tawaran Antara Bank Kuala Lumpur (KLIBOR) 3-bulan.



Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

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

2.6 ANALISIS NILAI ASET BERSIH (NAB) TABUNG

ASN Imbang 1 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak -15.19% daripada RM1.12 bilion kepada RM0.95 bilion bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021. Walau bagaimanapun, NAB seunit mencatatkan peningkatan sebanyak +3.40% daripada RM0.9197 kepada RM0.9510 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 30 November 2021.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Imbang 1. Transaksi tersebut dijalankan tertakluk kepada Garis Panduan bagi Fungsi Pematuhan kepada Institusi Pengurusan Dana "*Guidelines on Compliance Function for Fund Management Companies*". Pengurus Pelaburan perlu mendapatkan kelulusan Jawatankuasa Pelaburan sebelum melakukan transaksi dagangan silang dan menyimpan rekod transaksi serta memaklumkan kepada Jawatankuasa Pelaburan selepas pelaksanaan transaksi tersebut.

2.10 KOMISEN RINGAN

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

3. LAPORAN PENGURUS

3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF

ASN Imbang 1 telah berupaya mencapai objektif pelaburan untuk menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 30 November 2021.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Imbang 1 adalah untuk melabur dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang, sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam Surat Ikatan ASN Imbang 1. ASN Imbang 1 boleh melaburkan 35% sehingga 65% daripada Nilai Aset Bersih (NAB) dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, ASN Imbang 1 boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Strategi pelaburan ASN Imbang 1 bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset ekuiti yang aktif dan mampu memberi pulangan kompetitif, dalam keadaan pasaran saham yang tidak menentu.

Perumpukan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif ASN Imbang 1 tercapai. Sepanjang tahun kewangan 2021 purata perumpukan aset adalah lebih kepada ekuiti pada julat 60-65% berbanding penanda aras 50% ekuiti; 50% tunai. Pegangan lebih tinggi dalam ekuiti berbanding penanda aras ini telah dilakukan demi memastikan ASN Imbang 1 mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

i. Ekuiti

Pelaburan ASN Imbang 1 dalam ekuiti tertumpu kepada sektor-sektor dan saham-saham syarikat yang mempunyai asas kukuh serta prospek perniagaan yang stabil dalam usaha mengekalkan prestasi ASN Imbang 1 dalam keadaan ekonomi global yang tidak menentu. Sepanjang tahun kewangan 2021, strategi ASN Imbang 1 bersifat dinamik, dengan pegangan tertumpu kepada sektor-sektor yang kurang terkesan daripada penutupan sementara ekonomi ekoran PKP 3.0, namun terus mendapat manfaat daripada sektor permintaan luaran seperti petrokimia, pembuatan dan teknologi. Ekoran pengenalan Pelan Pemulihan Negara dan perkembangan program vaksinasi yang baik, ASN Imbang 1 telah beralih kepada sektor-sektor yang dijangkakan akan mendapat manfaat daripada pembukaan semula ekonomi seperti Kewangan dan Kepenggunaan.

ASN Imbang 1 juga turut melabur di pasaran saham antarabangsa dalam usaha mempelbagaikan pelaburan demi menjana pulangan yang lebih kompetitif. Pelaburan antarabangsa tertumpu kepada sektor-sektor seperti sektor teknologi maklumat terutama dalam perisian komputer dan sektor kepenggunaan seperti syarikat yang terlibat dalam e-dagang. Sejajar dengan perkembangan baik program vaksinasi COVID-19 dunia, ASN Imbang 1 turut melabur secara taktikal dalam sektor tenaga dan bahan asas atas jangkaan permintaan akan meningkat apabila pembukaan ekonomi semakin meluas. Selain itu, pelaburan dalam pasaran antarabangsa juga dipelbagaikan dalam beberapa pasaran utama dunia seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah dan juga Asia.

Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 turut mengambil peluang mengaut keuntungan daripada turun naik pasaran melalui aktiviti jual beli saham.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021, ASN Imbang 1 telah membuat pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap bagi mengurangkan risiko portfolio dan menstabilkan nilai aset bersih ASN Imbang 1. Pelaburan dilakukan setelah mengambil kira kadar 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 daripada kadar hasil pasaran kewangan. Kedudukan penarafan kredit ASN Imbang 1 secara puratanya adalah pada taraf "AA3" yang dinilai sebagai berkualiti tinggi dan mempunyai risiko kredit yang rendah.

Selain sekuriti berpendapatan tetap korporat, ASN Imbang 1 juga turut melabur dalam Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS), di mana pulangannya terdiri daripada kupon dan juga keuntungan modal. Sekuriti Kerajaan Malaysia mempunyai kecairan yang tinggi berbanding sekuriti berpendapatan tetap korporat dan membolehkan ASN Imbang 1 menjana keuntungan daripada aktiviti jual beli. Sekuriti Kerajaan Malaysia juga merupakan alternatif yang baik berbanding simpanan tetap kerana secara amnya dianggap bebas daripada risiko kredit dan memberikan pulangan yang lebih tinggi berbanding simpanan tetap.

Pelaburan juga dibuat dalam pasaran wang untuk membolehkan ASN Imbang 1 memiliki kecairan yang mencukupi bagi memudahkan pergerakan portfolio pelaburan antara pasaran saham tempatan, antarabangsa dan lain-lain instrumen pasaran modal pada masa yang bersesuaian seiring dengan perumpukan aset aktif.

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Tahun kewangan berakhir 30 November 2021 bermula ketika pasaran saham tempatan dan antarabangsa beransur pulih selepas mencatatkan kejatuhan terbesar sejak krisis kewangan 2008 berikutan penularan pandemik COVID-19 yang telah melumpuhkan kebanyakan aktiviti di seluruh dunia dan memberi impak negatif kepada pertumbuhan ekonomi dunia. Pemulihan beransur-ansur pasaran tempatan dan antarabangsa disebabkan oleh impak positif pakej rangsangan besar-besaran yang dilaksanakan oleh kerajaan-kerajaan besar seperti Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah, perkembangan positif program vaksinasi global dan pembukaan ekonomi secara berperingkat di seluruh negara. Kemenangan Joe Biden sebagai Presiden Amerika Syarikat yang baru turut memberi keyakinan dan sentimen positif terhadap pasaran saham antarabangsa.

Indeks komposit utama antarabangsa telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan dengan prestasi tertinggi dicatat oleh India (NIFTY) sebanyak +30.9%, diikuti oleh Taiwan (TWSE) sebanyak +27.0%, Amerika Syarikat (S&P 500) sebanyak +26.1%, Eropah (SX5E) sebanyak +16.3% dan Jepun (TOPIX) sebanyak +9.9%.

Sementara itu, indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut mencatatkan kenaikan. Prestasi tertinggi dicatat oleh Jakarta (JCI, +16.4%) diikuti oleh Thailand (SET, +11.4%), Singapura (STI, +8.4%), dan Filipina (PSEI, +6.0%).

Bagi pasaran domestik, penanda aras utama iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index (FBM KLCI) telah menurun sebanyak -3.1% daripada paras 1,562.71 mata pada permulaan tahun kewangan berbanding paras 1,513.98 mata pada 30 November 2021. Prestasi ini adalah lebih rendah jika dibandingkan dengan prestasi kebanyakan pasaran saham antarabangsa yang lain. Pasaran domestik telah dipengaruhi oleh peningkatan semula kes COVID-19 dan kesinambungan Perintah Kawalan Pergerakan Diperketatkan (PKPD). Tambahan pula, ketidakstabilan politik di negara turut melemahkan sentimen pasaran saham tempatan.

Sektor-sektor yang mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tahun kewangan adalah sektor teknologi maklumat (+52.4%) diikuti dengan sektor Perindustrian (+21.40%). Manakala sektor-sektor yang mencatat penurunan tertinggi adalah sektor penjagaan kesihatan (-38.9%), Tenaga (-12.6%) dan utiliti (-9.3%). Antara saham-saham komponen FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Press Metal Aluminium Holdings (+53.7%), CIMB Group Holdings (+39.8%) dan Petronas Chemicals Group (+28.6%). Manakala saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan pula adalah Top Glove (-52.2%), Hartalega (-49.3%) dan Supermax (-43.3%).

Sepanjang tempoh tinjauan, nilai mata wang Ringgit Malaysia menguncup sebanyak -3.1% untuk ditutup pada paras RM4.2040/USD pada 30 November 2021 berbanding RM4.0738/USD pada 30 November 2020. Ringgit telah didagangkan pada paras terendah iaitu RM4.2400/USD pada 11 Ogos 2021, manakala paras tertinggi adalah RM4.0055/USD pada 4 Januari 2021. Penurunan nilai mata wang Ringgit Malaysia ini adalah didorong oleh aliran keluar pelabur asing dari pasaran modal Malaysia berikutan persekitaran ekonomi yang lemah ekoran penularan gelombang varian baru COVID-19 dan juga ketidaktentuan politik di Malaysia.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku ketiga 2021 telah menurun sebanyak -4.5% berbanding kenaikan sebanyak +16.1% pada suku kedua 2021 berikutan sekatan pergerakan bermula pada Jun 2021 dengan langkah yang lebih ketat berikutan peningkatan ketara kes baharu COVID-19. Penurunan diperhatikan dalam semua sektor terutamanya sektor pembinaan yang mencatatkan penurunan paling teruk pada -20.6%. Sektor perkilangan mencatatkan penurunan paling sedikit berbanding sektor lain, pada -0.8% memandangkan sebahagian besar sektor ini dibenarkan beroperasi semasa langkah sekatan pergerakan kerana ia dianggap penting. Permintaan bagi industri berorientasikan eksport kekal berdaya tahan dan telah menampung kesan kepada keseluruhan sektor dalam keadaan peningkatan kitaran teknologi global yang berterusan dan pemulihan dalam pertumbuhan ekonomi global.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021, Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR) BNM kekal pada 1.75% setelah pengurangan OPR sebanyak 125 mata asas secara kumulatif pada tahun 2020 (Januari – Julai, 2020) yang dilihat sebagai wajar dan akomodatif dalam mewujudkan keadaan yang menyokong pemulihan ekonomi yang berterusan. Kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan juga kekal pada kadar 1.85%.

Kesanggupan pelabur mengambil risiko apabila sentimen dan kegiatan ekonomi meningkat seiring dengan pemulihan permintaan global telah memberi impak kepada permintaan Sekuriti Kerajaan Malaysia (MGS) yang mempunyai risiko rendah dengan kadar pulangan yang lebih rendah berbanding aset-aset lain. Kadar hasil Sekuriti Kerajaan Malaysia telah mencatatkan kenaikan dalam tempoh yang sama. Kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih tinggi pada 2.81%, 3.13% dan 3.56%, masing-masing naik sebanyak 81, 91 dan 81 mata asas bagi tempoh tersebut. Dalam pasaran bon korporat pula, perubahan kadar hasil secara relatifnya adalah sejajar dengan sekuriti kerajaan. Kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf AA berjangka 3 sehingga 10 tahun telah mencatatkan kenaikan kadar hasil antara 48 hingga 87 mata asas.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Tabung Kewangan Antarabangsa (IMF) menjangkakan ekonomi global terus berkembang untuk tahun 2022 dengan kadar pertumbuhan +4.9%, didorong oleh kejayaan program vaksinasi yang membolehkan pembukaan semula kegiatan ekonomi dijalankan dan pelbagai rangsangan monetari serta fiskal yang dilaksanakan oleh kebanyakan negara di seluruh dunia dalam memulihkan kegiatan ekonomi pasca COVID-19. Ini dijangka akan memacu pemulihan serta perkembangan pasaran kewangan tempatan dan global bagi tahun 2022.

Tahap keberkesanan program vaksinasi terutamanya terhadap varian baru COVID-19, cabaran yang dihadapi oleh kebanyakan negara dalam mengimbangi keperluan untuk menyokong pemulihan daripada COVID-19 sementara menjaga kestabilan monetari dan kemampuan fiskal serta ketidaktentuan polisi perdagangan antara Amerika Syarikat dan China akan mempengaruhi turun naik pasaran saham. Selain itu, pasaran global juga akan memerhatikan perkembangan rancangan Federal Reserve dan bank-bank pusat dunia lain dalam pendirian dasar monetari dan pelaksanaan "tapering" dalam menangani risiko

inflasi yang dijangkakan akan turut memberi impak kepada pasaran modal global. Para pelabur juga dijangkakan akan memerhati dengan dekat, masalah rantai bekalan, terutamanya bekalan tenaga yang sudah mengakibatkan gangguan buat beberapa sektor di China and juga Eropah. Kenaikan harga minyak serta gas asli terutamanya menjelang musim sejuk dari Disember 2021 sehingga Mac 2022 yang dikhuatiri akan mengakibatkan kadar inflasi luar jangka.

Oleh itu, Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 akan melaksanakan perumpukan aset yang aktif dengan menyasarkan pelaburan yang lebih tinggi dalam ekuiti berbanding pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang demi memastikan pulangan ASN Imbang 1 kekal kompetitif. Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 akan sentiasa proaktif dalam mengkaji semula strategi pelaburan secara berkala mengikut keperluan ekonomi semasa serta persekitaran pelaburan yang sentiasa berubah. Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 juga pada sesuatu masa mungkin mengambil posisi bertahan dengan meningkatkan pelaburan di dalam aset berisiko rendah seperti pelaburan dalam wang tunai jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

i. Ekuiti

Pelaburan ekuiti ASN Imbang 1 akan dilakukan secara selektif dalam saham-saham syarikat yang diniagakan di bawah harga wajar yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh berdasarkan prospek ekonomi dan juga menepati tema pelaburan semasa. Pengimbangan aktif antara pasaran domestik dan antarabangsa akan dilakukan berdasarkan analisis pelbagai faktor termasuk persekitaran makroekonomi, kadar tukaran wang dan aliran pelaburan. Pelaburan akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mampu memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil.

Antara sektor yang menjadi tumpuan adalah sektor-sektor yang bertemakan pembukaan semula ekonomi seperti sektor kewangan, sektor pengangkutan dan logistik, serta sektor barangan bukan asasi pengguna selaras dengan perkembangan positif program vaksinasi. ASN Imbang 1 juga akan mengekalkan pelaburan dalam sektor teknologi maklumat yang mempunyai prospek yang cerah hasil daripada peningkatan penggunaan perkomputeran awan, peluasan penerimaan pembayaran digital dan e-dagang.

Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 juga akan mengambil strategi taktikal dalam keadaan pasaran saham yang turun naik untuk menjaga keuntungan daripada penjualan saham yang sudah mencapai harga wajar.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Wang Tunai

Pengurus Pelaburan ASN Imbang 1 akan memberi tumpuan pelaburan kepada sekuriti hutang kerajaan dan swasta jangka masa sederhana yang mempunyai asas yang kukuh dan stabil serta mempunyai kadar kecairan yang tinggi. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu dan bertaraf AAA setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh ASN Imbang 1. Pelaburan juga akan menggunakan strategi taktikal yang aktif dalam melabur di dalam pelbagai pelaburan terpilih bertujuan untuk mengurangkan risiko portfolio memandangkan keluk hasil dijangka akan menaik berikutan peningkatan aktiviti ekonomi.

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

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Para Pemegang Unit

ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 (Unit Amanah), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 November 2021, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 12 Januari 2022.

TUN ARIFIN BIN ZAKARIA

Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON

Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

12 Januari 2022

5. PENYATAAN PEMEGANG AMANAH

Kepada Para Pemegang Unit

ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1

Kami, AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD telah bertindak selaku Pemegang Amanah kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021. Pada pendapat kami, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, selaku Pengurus, telah melaksana dan mengurus ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 selaras dengan had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada Pengurus mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti, Garis Panduan Tabung Unit Amanah yang diterima pakai dan undang-undang lain yang berkuatkuasa dengan mengambil kira segala pengecualian yang telah diberikan kepada ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 bagi tahun kewangan berakhir 30 November 2021.

Kami juga berpendapat bahawa:

- (a) Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Surat Ikatan dan mana-mana kehendak kawalseliaan;
- (b) Penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan; dan
- (c) Pengagihan kepada pemegang-pemegang unit ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 sepertimana yang diisytiharkan oleh Pengurus adalah sesuai dan selaras dengan objektif pelaburan ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1.

Yang benar,

AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

12 Januari 2022

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1, yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 30 November 2021, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 19 hingga 63.

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 November 2021 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut 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 Kod Akauntan Etika Akauntan Profesional (termasuk Piawaian Kebebasan Antarabangsa) (Kod IESBA), dan kami telah memenuhi lain-lain tanggungjawab etika mengikut undang-undang kecil dan Kod IESBA.

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

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

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

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

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

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

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

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

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.

Perkara lain

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

Ernst & Young PLT

202006000003

(LLP0022760-LCA) & AF 0039

Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia

12 Januari 2022

Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor

03083/07/2023 J

Akauntan Bertauliah

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 NOVEMBER 2021

	Nota	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		17,055,244	21,919,201
Pendapatan dividen		18,685,557	18,201,248
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		27,344,764	16,107,150
Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		(10,214,216)	16,557,515
Keuntungan/(kerugian) bersih kadar tukaran asing		343,649	(981,155)
		<u>53,214,998</u>	<u>71,803,959</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	10,577,059	11,867,932
Yuran pemegang amanah	5	400,000	400,000
Ganjaran juruaudit		21,000	18,500
Yuran ejen cukai		4,500	4,500
Perbelanjaan pentadbiran		2,707,221	2,043,418
		<u>13,709,780</u>	<u>14,334,350</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI CUKAI		39,505,218	57,469,609
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	6	-	-
		<u>39,505,218</u>	<u>57,469,609</u>
Pengagihan pelaburan	7	27,463,294	40,570,732
Pengagihan kasar dan bersih seunit		2.74 sen	3.32 sen
Tarikh Pengagihan		1 Disember 2021	1 Disember 2020
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		48,983,963	41,604,714
Tidak ternyata		(9,478,745)	15,864,895
		<u>39,505,218</u>	<u>57,469,609</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 NOVEMBER 2021**

	2021 RM	2020 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	39,505,218	57,469,609
Lain-lain kerugian komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Keuntungan/(kerugian) daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	29,972,183	(38,031,577)
JUMLAH PENDAPATAN KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	<u>69,477,401</u>	<u>19,438,032</u>
Lain-lain pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	30,688,161	41,320,715
Tidak ternyata	<u>38,789,240</u>	<u>(21,882,683)</u>
	<u>69,477,401</u>	<u>19,438,032</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN PADA 30 NOVEMBER 2021

	Nota	2021 RM	2020 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	335,832,864	460,308,979
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FIVPL)	9	581,250,888	594,220,727
Depositi dengan institusi kewangan	10	61,329,821	102,335,955
Tuntutan cukai		443,933	421,556
Pendapatan belum diterima	11	3,443,393	6,202,636
Jumlah terhutang daripada broker saham		-	2,046,271
Jumlah terhutang daripada PNB	12	395,840	-
Tunai di bank		4,288,240	16,420,067
JUMLAH ASET		986,984,979	1,181,956,191
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	27,463,294	40,570,732
Jumlah terhutang kepada broker saham		-	6,024,951
Jumlah terhutang kepada pengurus		813,261	958,709
Jumlah terhutang kepada PNB	12	4,636,420	8,392,080
Pelbagai pemiutang		905,318	2,143,260
JUMLAH LIABILITI		33,818,293	58,089,732
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		953,166,686	1,123,866,459
EKUITI			
Modal pemegang unit	13	1,078,844,160	1,291,558,040
Rizab-rizab lain		(125,677,474)	(167,691,581)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		953,166,686	1,123,866,459
UNIT DALAM EDARAN	13	1,002,310,000	1,222,010,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.9510	0.9197

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 NOVEMBER 2021**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Disember 2019	1,374,747,820	51,685,113	(198,243,994)	1,228,188,939
Penjadian unit untuk jualan	31,739,464	-	-	31,739,464
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 November 2019)	53,131,516	-	-	53,131,516
Pembatalan unit	(168,060,760)	-	-	(168,060,760)
Pengagihan pendapatan	-	(40,570,732)	-	(40,570,732)
Jumlah pendapatan/(kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	41,604,714	(22,166,682)	19,438,032
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(283,999)	283,999	-
Pada 30 November 2020	1,291,558,040	52,435,096	(220,126,677)	1,123,866,459
Pada 1 Disember 2020	1,291,558,040	52,435,096	(220,126,677)	1,123,866,459
Penjadian unit untuk jualan	161,160,366	-	-	161,160,366
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (30 November 2020)	39,707,724	-	-	39,707,724
Pembatalan unit	(413,581,970)	-	-	(413,581,970)
Pengagihan pendapatan	-	(27,463,294)	-	(27,463,294)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	-	48,983,963	20,493,438	69,477,401
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(18,295,802)	18,295,802	-
Pada 30 November 2021	1,078,844,160	55,659,963	(181,337,437)	953,166,686

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 NOVEMBER 2021

	2021 RM	2020 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI		
DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	748,264,144	672,710,999
Pembelian pelaburan	(567,293,176)	(578,651,937)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	18,134,076	24,091,726
Dividen bersih diterima	18,679,356	18,462,042
Yuran pengurusan dibayar	(10,722,507)	(11,965,134)
Yuran pemegang amanah dibayar	(400,000)	(400,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(2,707,391)	(2,159,398)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	203,954,502	122,088,298
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI		
PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	200,472,250	88,910,710
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(417,337,630)	(159,668,680)
Pengagihan kepada pemegang unit	(40,570,732)	(55,739,175)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	(257,436,112)	(126,497,145)
PENURUNAN BERSIH DALAM		
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI	(53,481,610)	(4,408,847)
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	343,649	(981,155)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA		
AWAL TAHUN	118,756,022	124,146,024
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA		
AKHIR TAHUN	65,618,061	118,756,022
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI		
DARIPADA:		
Tunai di bank	4,288,240	16,420,067
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	61,329,821	102,335,955
Tunai dan persamaan tunai	65,618,061	118,756,022

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 NOVEMBER 2021

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN IMBANG (MIXED ASSET BALANCED) 1 (Unit Amanah) ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 24 September 2001, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad serta Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Jadual 7 Surat ikatan. Pelaburan Dibenarkan termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 24 November 2001 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Bahagian 12.3 Surat Ikatan.

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

PNB ialah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia. Kegiatan utama Syarikat ialah membeli dan memegang saham untuk meningkatkan hak milik pegangan modal saham oleh masyarakat Bumiputera di dalam sektor korporat di Malaysia. PNB telah dilantik sebagai Pengurus Pelaburan bagi Unit Amanah di bawah Perjanjian Pengurusan Pelaburan bertarikh 30 Jun 2006.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 12 Januari 2022.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 November 2021, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards (MFRS) dan International Financial Reporting Standards (IFRS)

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS yang baru dan disemak semula yang tertakluk kepada syarikat dengan tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Disember 2020 tidak memberi kesan signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

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

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen Kewangan

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

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

(b) Aset-aset kewangan

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

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

(i) Pengkelasan 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 atau rugi pada permulaan pengiktirafan):

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

Instrumen hutang yang tidak memenuhi kriteria di atas diklasifikasikan sebagai FVTPL atau nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) (lihat di bawah).

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

(ii) Aset kewangan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FVTPL)

Pelaburan dalam instrumen ekuiti dikelaskan sebagai FVTPL melainkan Unit Amanah menetapkan pelaburan tersebut bukan untuk jual beli pada awal pengiktirafan sebagai FVTOCI.

Aset kewangan dikira untuk jual beli sekiranya:

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

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan (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 pemiagaan telah berubah sehingga menyebabkan ciri-ciri kos dilunaskan tidak lagi dipenuhi. Pengkelasan semula instrumen hutang yang ditandakan sebagai FVTPL adalah tidak dibenarkan.

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

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

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung atau rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15: *Revenue from contract with customers*, dan dinyatakan berasingan dalam untung atau rugi.

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

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarik balik (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. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

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

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

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

(iv) Rosot nilai dalam aset kewangan

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

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

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

Nilai semasa tunai mengalami kekurangan (iaitu perbezaan antara aliran tunai yang disebabkan oleh entiti mengikut kontrak dan aliran tunai yang dijangka diterima oleh Unit Amanah);

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

Pada setiap tarikh pelaporan, Unit Amanah akan menilai sama ada aset kewangan yang dibawa pada kos yang dilunaskan telah merosot kredit. Aset kewangan adalah 'rosot kredit' apabila satu atau lebih peristiwa yang 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 memindah milikan

aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindah milikan 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 ke rizab boleh agih ternyata.

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

(c) Liabiliti kewangan dan instrumen ekuiti

(i) Pengelasan sebagai hutang atau ekuiti

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

(ii) Liabiliti kewangan

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

Liabiliti kewangan Unit Amanah termasuk lain-lain 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 dipindahmilik atau liabiliti diambil alih, diambil kira dalam akaun untung atau rugi

(iv) Modal pemegang unit

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

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

(d) Pengiktirafan pendapatan

Pendapatan dividen kasar daripada pelaburan disebut harga dan skim pelaburan kolektif tidak 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 terlunas diukur berdasarkan kaedah kadar faedah berkesan / kadar keuntungan berkesan.

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

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

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

- (i) Unit-unit bagi Unit Amanah didenominasi dalam RM
- (ii) Sebahagian besar perbelanjaan Unit Amanah didenominasi dalam RM
- (iii) Sebahagian besar NAB Unit Amanah dilaburkan di dalam pelaburan yang didenominasi dalam RM

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

Transaksi dan imbalan

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

Perkara bukan kewangan diukur pada nilai saksama di dalam mata wang asing adalah ditukarkan berdasarkan kadar tukaran pada tarikh di mana nilai saksama ditentukan. Keuntungan atau kerugian yang terhasil daripada pertukaran perkara-perkara bukan kewangan yang diukur pada nilai saksama akan diambil kira

sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e. perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf di dalam pendapatan komprehensif (OCI) atau penyata untung atau rugi, masing-masing juga turut diiktiraf di dalam OCI atau penyata untung atau rugi).

(f) Tunai dan persamaan tunai

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

(g) Cukai pendapatan

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

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

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

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

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

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

(i) Penilaian dan Anggaran Perakaunan Yang Ketara

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

Tiada pertimbangan utama telah dibuat oleh Pengurus dalam mengguna 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.

COVID-19 telah diisytiharkan sebagai wabak oleh Pertubuhan Kesihatan Sedunia (WHO) pada bulan Mac 2020. Wabak ini dan tindakan kerajaan Malaysia serta kerajaan-kerajaan di dunia bagi menangani wabak ini telah memberi kesan negatif kepada aktiviti-aktiviti komuniti, ekonomi dan operasi perniagaan. Oleh kerana wabak ini masih berkembang, adalah sangat sukar bagi meramalkan sejauh mana jangka masa dan kesannya terhadap perniagaan dan ekonomi, tempatan mahupun global.

Prestasi Unit Amanah untuk tahun kewangan semasa mungkin dipengaruhi oleh peningkatan turun naik di pasaran saham. Pengurus sedang mengawasi situasi ini dengan teliti dan akan terus menilai kesannya terhadap operasi dan prestasi Unit Amanah apabila situasi semakin berkembang. Pengurus juga telah berusaha untuk menyesuaikan strategi pelaburannya dengan mempelbagaikan portfolio Unit Amanah dan melabur dalam kelas aset baru, baik di pasaran kewangan tempatan dan antarabangsa bagi menangani persekitaran operasi yang semakin mencabar.

4. YURAN PENGURUS

Klausula 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.5% setahun daripada Nilai Aset Bersih (NAB) Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 November 2021 ialah 1.0% (2020 : 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausula 13.2 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM400,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 November 2021 ialah RM400,000 (2020: RM400,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

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

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2021 RM	2020 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	27,463,294	40,570,732

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 2.74 sen seunit bagi tahun berakhir 30 November 2021 (2020 : 3.32 sen seunit) yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

Sumber pengagihan

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

	2021 RM	2020 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	17,055,244	21,919,201
Pendapatan dividen	18,685,557	18,201,248
Kerugian ternyata kadar tukaran asing	(391,822)	(288,535)
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	5,824,095	15,073,168
	41,173,074	54,905,082
Tolak: Perbelanjaan	(13,709,780)	(14,334,350)
Jumlah pengagihan	27,463,294	40,570,732
Pengagihan kasar dan bersih seunit	2.74 sen	3.32 sen

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

	2021 RM	2020 RM
Pada kos:		
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	-	4,005,134
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara : (a)	495,726,142	669,092,134
Saham Biasa	495,726,142	650,183,527
REITs	-	18,908,607
	495,726,142	673,097,268

Pada nilai saksama:

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	-	3,262,048
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara : (a)	335,832,864	457,046,931
Saham Biasa	335,832,864	442,198,437
REITs	-	14,848,494
	335,832,864	460,308,979

(a) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 30 November 2021 adalah seperti berikut:

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
	Unit	Kos	Nilai Saksama	30.11.2021
Syarikat		RM	RM	%
Perkhidmatan Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	2,300,000	7,093,430	2,208,000	0.23
Axiata Group Berhad	5,898,929	38,314,326	23,005,822	2.41
Digi.Com Berhad	2,693,700	14,962,333	11,232,729	1.18
	10,892,629	60,370,089	36,446,551	3.82
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Padini Holdings Berhad	969,000	5,811,625	2,703,510	0.28
UMW Holdings Berhad	991,000	10,609,454	3,052,280	0.32
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	3,699,500	13,883,651	13,059,235	1.37
	5,659,500	30,304,730	18,815,025	1.97
Tenaga				
Sapura Energy Berhad	9,348,476	11,592,882	794,621	0.08
Velesto Energy Berhad	7,000,000	2,570,556	910,000	0.10
	16,348,476	14,163,438	1,704,621	0.18
Kewangan				
AMMB Holdings Berhad	2,496,000	16,430,816	7,887,360	0.83
CIMB Group Holdings Berhad	7,802,730	54,187,223	40,418,142	4.24
Malayan Banking Berhad	3,537,176	33,902,389	28,226,665	2.96
Public Bank Berhad	11,195,500	52,023,237	44,110,270	4.63
RHB Bank Berhad	1,172,400	6,774,822	6,190,272	0.65
	26,203,806	163,318,487	126,832,709	13.31
Penjagaan Kesihatan				
Supermax Corporation Berhad	603,197	5,246,315	1,134,010	0.12

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
	Unit	Kos	Nilai Saksama	30.11.2021
Syarikat		RM	RM	%
Perindustrian				
Econpile Holdings Berhad	5,171,000	3,774,574	1,732,285	0.18
Gamuda Berhad	2,799,600	14,925,014	8,202,828	0.86
HSS Engineers Berhad	2,059,300	3,089,213	926,685	0.10
IJM Corporation Berhad	2,511,000	8,684,658	4,419,360	0.46
Sime Darby Berhad	1,890,000	4,204,873	4,139,100	0.43
Sunway Construction Group Berhad	2,000,000	4,846,708	3,280,000	0.34
	16,430,900	39,525,040	22,700,258	2.37
Teknologi Maklumat				
CTOS Digital Berhad	1,618,000	1,779,800	3,009,480	0.32
Greatech Technology Berhad	600,000	2,669,919	4,194,000	0.44
Inari Amertron Berhad	4,000,000	11,878,827	16,760,000	1.76
	6,218,000	16,328,546	23,963,480	2.52
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	2,490,000	22,285,190	21,165,000	2.22
Press Metal Berhad	2,900,000	12,183,115	15,515,000	1.63
	5,390,000	34,468,305	36,680,000	3.85
Hartanah				
Eco World Development Group Berhad	3,327,800	5,141,964	2,795,352	0.29
Eco World International Berhad	3,500,000	4,200,000	1,575,000	0.17
IOI Properties Group Berhad	3,375,000	7,641,894	3,780,000	0.40
Mah Sing Group Berhad	6,428,612	10,878,374	4,757,173	0.50
Sime Darby Property Berhad	5,227,663	7,974,637	3,319,566	0.35
S P Setia Berhad	5,414,441	18,746,782	6,930,485	0.73
	27,273,516	54,583,651	23,157,576	2.44

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada	
			30.11.2021	%
Utiliti				
Malakoff Berhad	6,903,400	11,199,962	5,108,516	0.54
Petronas Gas Berhad	398,200	8,678,870	6,697,724	0.70
Tenaga Nasional Berhad	3,309,200	52,148,570	30,577,008	3.21
YTL Corporation Berhad	3,415,908	5,390,139	2,015,386	0.21
	14,026,708	77,417,541	44,398,634	4.66
Jumlah saham biasa	129,046,732	495,726,142	335,832,864	35.23
Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam Negara	129,046,732	495,726,142	335,832,864	35.23

9. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI (FVTP/L)

		2021 RM	2020 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	324,101,207	359,841,888
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(b)	4,062,630	-
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(c)	62,502,280	65,555,518
Saham biasa		52,744,042	62,242,171
Saham keutamaan		1,211,907	-
REITs		8,546,331	3,313,347
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(d)	194,459,036	175,498,141
Saham biasa		174,432,364	175,498,141
Saham keutamaan		6,647,714	-
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		13,378,958	-
Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara	(e)	17,641,799	-
		<u>602,766,952</u>	<u>600,895,547</u>

Pada nilai saksama:

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	328,228,390	376,017,710
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	(b)	3,293,413	-
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(c)	23,958,293	30,485,851
Saham biasa		20,404,385	28,304,909
Saham keutamaan		266,028	-
REITs		3,287,880	2,180,942
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(d)	207,952,820	187,717,166
Saham biasa		187,221,527	187,717,166
Saham keutamaan		5,370,525	-
Skim pelaburan kolektif disenaraikan		15,360,768	-
Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara	(e)	17,817,972	-
		<u>581,250,888</u>	<u>594,220,727</u>

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

	2021 RM	2020 RM
Pada kos:		
Nota Islam jangka sederhana	312,379,617	348,058,759
Terbitan Pelaburan Kerajaan	11,721,590	11,783,129
	<u>324,101,207</u>	<u>359,841,888</u>
Pada nilai saksama:		
Nota Islam jangka sederhana	317,963,590	365,306,210
Terbitan Pelaburan Kerajaan	10,264,800	10,711,500
	<u>328,228,390</u>	<u>376,017,710</u>

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 November 2021 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana				
5.75% Malaysia Airports Holdings Berhad 13.12.2024	3,000,000	3,000,000	3,087,990	0.32
4.25% Putrajaya Holdings Sdn. Bhd. 22.4.2022	1,000,000	1,000,000	1,008,400	0.11
4.57% Rantau Abang Capital Berhad 19.10.2022	9,000,000	9,000,000	9,181,800	0.96
5.42% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.6.2025	2,000,000	2,000,000	2,107,520	0.22
5.40% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2024	4,000,000	4,000,000	4,201,120	0.44

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana (Samb.)				
5.35% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.6.2024	4,000,000	4,000,000	4,182,560	0.44
4.00% Kuala Lumpur Kepong Berhad 2.9.2022	5,000,000	4,981,906	5,070,800	0.53
4.83% IJM Corporation Berhad 10.6.2022	10,000,000	10,018,556	10,124,600	1.06
4.83% UMW Holdings Berhad 22.6.2022	8,000,000	8,001,149	8,108,800	0.85
4.65% Public Islamic Bank Berhad 3.8.2022	5,000,000	5,000,000	5,071,950	0.53
4.33% Putrajaya Bina Sdn. Bhd. 12.9.2022	5,000,000	5,000,000	5,081,800	0.53
4.90% IJM Corporation Berhad 21.4.2025	20,000,000	20,101,256	20,891,000	2.19
4.77% Putrajaya Bina Sdn. Bhd. 24.3.2028	5,000,000	5,000,000	5,259,950	0.55
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29.8.2033	5,000,000	5,000,000	5,281,700	0.55

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana (Samb.)				
4.85% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 7.9.2023	5,000,000	5,000,000	5,147,800	0.54
4.76% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 28.4.2023	5,000,000	5,016,452	5,132,250	0.54
4.79% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 31.10.2023	5,000,000	5,022,994	5,164,050	0.55
4.85% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 2.11.2023	10,000,000	10,000,000	10,307,800	1.08
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Kelang Sdn. Bhd. 26.11.2027	20,000,000	20,000,000	20,985,000	2.20
4.63% Malayan Banking Berhad 31.1.2024	10,000,000	10,000,000	10,333,400	1.08
5.00% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2027	10,000,000	10,210,391	10,526,700	1.10

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana (Samb.)				
4.65% UMW Holdings Berhad 13.9.2023	10,000,000	10,033,677	10,305,900	1.08
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	15,000,000	15,000,000	15,381,600	1.61
4.76% IJM Corporation Berhad 10.4.2029	15,000,000	15,017,653	15,438,150	1.62
4.82% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2024	10,000,000	10,151,522	10,368,500	1.10
4.70% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 29.4.2022	5,000,000	5,014,911	5,044,100	0.53
4.84% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2028	15,000,000	15,000,000	15,137,250	1.59
4.81% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2027	5,000,000	5,000,000	5,061,800	0.53
3.95% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2034	5,000,000	5,000,000	4,774,900	0.50

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana (Samb.)				
3.75% Kuala Lumpur Kepong Berhad 27.9.2029	10,000,000	10,000,000	9,786,400	1.03
4.10% Press Metal Aluminium Holdings Berhad 17.10.2024	5,000,000	5,000,000	5,032,750	0.53
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,417,400	1.09
4.68% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2030	10,000,000	10,000,000	9,890,500	1.04
4.64% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2029	10,000,000	10,000,000	9,919,400	1.05
3.65% Sarawak Energy Berhad 15.6.2035	5,000,000	5,000,000	4,689,600	0.49
2.67% Pengerang LNG (Two) Sdn. Bhd. 21.10.2026	5,000,000	5,000,000	4,825,000	0.51
5.00% Cagamas Berhad 28.10.2033	5,000,000	5,809,150	5,404,250	0.57

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana (Samb.)				
6.18% Projek Lintasan Sg Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	10,000,000	10,000,000	10,341,200	1.08
3.67% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 24.12.2024	10,000,000	10,000,000	9,887,900	1.04
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	311,000,000	312,379,617	317,963,590	33.36
(ii) Terbitan Pelaburan Kerajaan				
4.64% Kerajaan Malaysia 15.11.2049	10,000,000	11,721,590	10,264,800	1.08
Jumlah Terbitan Pelaburan Kerajaan	10,000,000	11,721,590	10,264,800	1.08
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	321,000,000	324,101,207	328,228,390	34.44

(b) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan pada 30 November 2021 adalah seperti berikut:

Syarikat	Nilai Nominal	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				30.11.2021 %
Maybank Dana Arif C-MYR	2,812,158	1,418,281	1,440,387	0.16
Maybank Ethical Trust Fund	5,687,618	2,644,349	1,853,026	0.19
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	8,499,776	4,062,630	3,293,413	0.35

(c) Pelaburan disebut harga - Dalam negara

Pelaburan disebut harga - dalam negara pada 30 November 2021 adalah seperti berikut:

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Saham biasa				
Tenaga				
Bumi Armada Berhad	6,400,000	5,411,440	2,816,000	0.30
Dialog Group Berhad	1,608,200	5,703,920	4,116,992	0.43
Sapura Energy Berhad	10,357,334	9,402,253	880,373	0.09
	18,365,534	20,517,613	7,813,365	0.82
Perindustrian				
AirAsia Group Berhad	4,900,000	18,646,619	4,336,500	0.45
Hock Seng Lee Berhad	5,800,000	11,115,893	5,684,000	0.60
	10,700,000	29,762,512	10,020,500	1.05

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Saham biasa (samb.)				
Teknologi Maklumat				
CTOS Digital Berhad	1,382,000	2,463,917	2,570,520	0.27
Jumlah Saham Biasa	30,447,534	52,744,042	20,404,385	2.14
Saham keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad- Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic	2,955,871	1,211,907	266,028	0.03
Jumlah Saham Keutamaan	2,955,871	1,211,907	266,028	0.03
REITs				
CapitaLand Malaysia Mall Trust	5,479,800	8,546,331	3,287,880	0.34
Jumlah REITs	5,479,800	8,546,331	3,287,880	0.34
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Dalam Negara				
	38,883,205	62,502,280	23,958,293	2.51

(d) Pelaburan disebut harga – luar negara

Pelaburan disebut harga - luar negara pada 30 November 2021 adalah seperti berikut:

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Negara				
China				
Perindustrian				
Contemporary Ampere Technology Co Ltd	13,000	2,801,397	5,858,547	0.61
Perancis				
Barangan Asasi Pengguna				
Kering SA	1,800	6,190,998	5,875,784	0.62
Jerman				
Perindustrian				
Siemens AG	7,500	5,120,229	5,175,754	0.54
Utiliti				
RWE AG	25,000	4,032,606	4,179,462	0.44
Hong Kong				
Perkhidmatan Komunikasi				
Tencent Holdings Ltd	12,000	3,896,840	3,014,345	0.32

				Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Negara				
Indonesia				
Barangan Asasi Pengguna				
Bukalapak.Com PT TBK	32,086,918	7,984,921	5,411,476	0.57
Jepun				
Perindustrian				
Fanuc Corp	5,000	5,127,277	4,252,076	0.45
Nidec Corp	10,000	5,248,757	4,747,111	0.50
	15,000	10,376,034	8,999,187	0.95
Teknologi Maklumat				
Keyence Corp	2,000	4,974,433	5,274,402	0.55
Murata Manufacturing Co Ltd	16,500	5,186,387	5,190,032	0.54
	18,500	10,160,820	10,464,434	1.09
Korea Selatan				
Perkhidmatan Komunikasi				
Krafton Inc	3,000	5,290,935	5,434,752	0.57
Teknologi Maklumat				
Samsung Electronics Co Ltd	18,000	4,554,828	4,622,736	0.48
SK Hynix Inc	11,700	4,609,793	4,820,944	0.51
	29,700	9,164,621	9,443,680	0.99

			Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021	
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Negara				
Belanda				
Teknologi Maklumat				
ASML Holding NV	2,500	4,263,276	8,411,436	0.88
Taiwan				
Teknologi Maklumat				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	65,000	4,213,972	5,876,724	0.62
United Kingdom				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Deliveroo PLC	406,466	9,066,469	7,174,830	0.75
Amerika Syarikat				
Perkhidmatan Komunikasi				
Alphabet Inc	600	7,113,053	7,399,310	0.78
Meta Platforms Inc	5,000	7,147,702	7,161,124	0.75
Sea Ltd	6,000	7,097,032	7,574,695	0.79
	11,600	21,357,787	22,135,129	2.32
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Amazon.com Inc	500	6,410,411	7,545,142	0.79
Coupang Inc	38,000	4,825,986	4,339,086	0.46
NIKE Inc	7,500	4,162,073	5,398,012	0.57
	46,000	15,398,470	17,282,240	1.82

			Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021	
Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	%
Negara				
Amerika Syarikat (samb.)				
Perindustrian				
Johnson Controls International Plc	20,000	6,019,669	6,640,188	0.70
Teknologi Maklumat				
Adobe Inc	1,600	4,033,322	4,660,605	0.49
Apple Inc	12,000	5,785,443	8,147,195	0.85
Applied Materials Inc	11,500	6,001,025	7,368,227	0.77
Daqo New Energy Corp	13,500	5,114,392	3,318,124	0.35
Marvell Technology Inc	20,000	5,215,146	6,357,158	0.67
Mastercard Inc	3,500	4,750,911	4,790,049	0.50
Micron Technology Inc	20,000	6,681,035	7,299,461	0.77
Microsoft Corp	300	401,175	427,888	0.04
Nvidia Corp	6,000	5,465,475	8,484,797	0.89
Visa Inc	6,000	5,645,396	4,990,055	0.52
	94,400	49,093,320	55,843,559	5.85
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Luar Negara				
	32,858,384	174,432,364	187,221,527	19.64
Saham keutamaan				
Jerman				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Porsche Automobil Holding SE	15,000	6,647,714	5,370,525	0.57
Jumlah saham keutamaan	15,000	6,647,714	5,370,525	0.57

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
Skim pelaburan kolektif disenaraikan				
Amerika Syarikat				
Global X Lithium & Battery Tech ETF	18,000	4,506,067	7,178,114	0.75
IShares Global Clean Energy ETF	54,650	5,868,563	5,524,800	0.58
SPDR S&P Kensho New Economies Composite ETF	10,000	3,004,328	2,657,854	0.28
	82,650	13,378,958	15,360,768	1.61
Jumlah skim pelaburan kolektif disenaraikan	82,650	13,378,958	15,360,768	1.61
Jumlah Pelaburan Disebut Harga - Luar Negara	32,956,034	194,459,036	207,952,820	21.82

(e) Pelaburan tidak disebut harga – Luar Negara

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.11.2021 %
Indonesia				
Teknologi Maklumat				
PT Aplikasi Karyaanak Bangsa	41,416,532	4,527,571	4,613,566	0.48
Singapore				
Teknologi Maklumat				
Grab Holdings Inc	311,647	13,114,228	13,204,406	1.39
Jumlah pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara	41,728,179	17,641,799	17,817,972	1.87

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2021 RM	2020 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	61,329,821	102,335,955

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

	2021		2020	
	WAEIR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)	WAEIR (% p.a)	Purata Tempoh Matang (Hari)
Bank-bank berlesen	1.84	5	1.79	1

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

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2021 RM	2020 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	3,200,621	3,899,046
Dividen	242,772	258,949
Tunai belum terima dari kontrak tukaran asing hadapan untuk penyelesaian dagangan	-	2,044,641
	3,443,393	6,202,636

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA PNB

	2021 RM	2020 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada:		
Penjadian unit	395,840	-
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada:		
Pembatalan unit	813,261	8,392,080

13. MODAL PEMEGANG UNIT

	2021		2020	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tahun	1,222,010,000	1,291,558,040	1,311,510,000	1,374,747,820
Penjadian unit untuk				
- jualan	167,100,000	161,160,366	31,800,000	27,784,713
- pengagihan	43,900,000	39,707,724	59,300,000	53,131,516
	211,000,000	200,868,090	91,100,000	80,916,229
Pembatalan unit	(430,700,000)	(413,581,970)	(180,600,000)	(164,106,009)
	(219,700,000)	(212,713,880)	(89,500,000)	(83,189,780)
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	-	-	-
- pengagihan	-	-	-	-
Pada akhir tahun	1,002,310,000	1,078,844,160	1,222,010,000	1,291,558,040

Sepanjang tahun berakhir 30 November 2021, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 November 2021, PNB secara sah memegang 730,614 unit (30 November 2020 : 745,511), merangkumi 0.07% (30 November 2020 : 0.06%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

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

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

Syarikat Broker	Nilai Urus Niaga RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga %	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker %
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	44,084,015	9.90	62,169	10.08
UBS Securities Malaysia Sdn. Bhd.	42,455,051	9.53	62,230	10.09
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	36,229,122	8.13	54,344	8.81
Maybank Investment Bank Berhad*	36,224,365	8.13	57,549	9.33
Affin Hwang Investment Bank Berhad	31,571,257	7.09	47,357	7.67
MIDF Amanah Investment Bank Berhad*	26,580,298	5.97	21,457	3.48
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	26,022,504	5.84	39,034	6.33
Credit Suisse Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	23,941,422	5.37	34,240	5.55
UOB Kay Hian Securities (M) Sdn. Bhd.	23,018,148	5.17	34,527	5.59
RHB Investment Bank Berhad*	22,433,448	5.04	33,660	5.45
Lain-lain	132,914,258	29.83	170,416	27.62
	445,473,888	100.00	616,983	100.00

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

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

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

15. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2021	2020
Pusing Ganti Portfolio (PGP)	0.66 kali	0.50 kali

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

16. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	2021	2020
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP)	1.38%	1.22%

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

17. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

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

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

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

Pengurusan risiko kewangan dilaksanakan melalui kajian dasar, sistem kawalan 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) Risiko pasaran

Risiko pasaran merujuk kepada kemungkinan bahawa nilai pelaburan akan berkurangan akibat dari penurunan dalam pasaran kewangan yang disebabkan oleh faktor-faktor ekonomi, politik dan /atau lain-lain yang akan 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 ke atas syarikat-syarikat dan pemantauan berterusan ke atas fundamental syarikat asas dan prestasi sahamnya.

Sensitiviti risiko harga ekuiti

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

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
2021		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	335,833/ (335,833)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	253,022/ (253,022)

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
2020		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	460,309/ (460,309)
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	218,203/ (218,203)

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

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

(ii) Risiko kadar pendapatan

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

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

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

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

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

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

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

	Sensitiviti perubahan dalam untung / (rugi) bagi tahun kewangan	
	Perubahan mata asas*	Naik/(turun) RM
2021		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	153,325/ (153,325)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(820,571)/ 820,571
2020		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	255,840/ (255,840)
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(940,044)/ 940,044

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

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

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2021							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	335,832,864	335,832,864	-
Pelaburan pada FVTPL	-	48,692,250	249,120,890	30,415,250	253,022,498	581,250,888	4.80
Deposit dengan institusi							
kewangan	61,329,821	-	-	-	-	61,329,821	1.84
Lain-lain aset	-	-	-	-	8,571,406	8,571,406	-
Jumlah aset	61,329,821	48,692,250	249,120,890	30,415,250	597,426,768	986,984,979	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	33,818,293	33,818,293	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	-	33,818,293	33,818,293	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	61,329,821	48,692,250	249,120,890	30,415,250	563,608,475	953,166,686	
	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2020							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	460,308,979	460,308,979	
Pelaburan pada FVTPL	13,020,490	17,305,610	302,895,660	42,795,950	218,203,017	594,220,727	4.88
Deposit dengan institusi							
kewangan	102,335,955	-	-	-	-	102,335,955	1.79
Lain-lain aset	-	-	-	-	25,090,530	25,090,530	
Jumlah aset	115,356,445	17,305,610	302,895,660	42,795,950	703,602,526	1,181,956,191	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	58,089,732	58,089,732	
Jumlah Liabiliti	-	-	-	-	58,089,732	58,089,732	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	115,356,445	17,305,610	302,895,660	42,795,950	645,512,794	1,123,866,459	

(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	2021		2020	
	%	%	%	%
	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih	atas sekuriti hutang	atas nilai aset bersih
GG	3.13	1.08	2.85	0.95
AAA	12.41	4.27	12.12	4.06
AA1	10.67	3.68	10.20	3.41
AA2	6.55	2.26	15.71	5.26
AA3	15.68	5.40	16.67	5.58
AA	4.71	1.62	-	-
A1	4.69	1.61	9.85	3.30
AA-	14.24	4.90	14.21	4.75
A+	12.72	4.38	5.78	1.93
NOT RATED	15.20	5.23	12.61	4.22
	100.00	34.44	100.00	33.46

(e) Risiko kecairan

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

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

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

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

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

Liabiliti Kewangan	Kurang dari 1 bulan hingga		Jumlah
	1 bulan	1 tahun	
	RM	RM	RM
Lain-lain liabiliti			
2021	5,449,681	905,318	6,354,999
2020	15,375,740	2,143,260	17,519,000

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

(f) Risiko penumpuan

Risiko penumpuan adalah kebarangkalian kerugian yang timbul daripada kekurangan 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.

18. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai saksama

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

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

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

(ii) Pelaburan disebut harga

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

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

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

(iv) Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan

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

(v) Pelaburan tidak disebut harga

Unit Amanah menggunakan kaedah aliran tunai diskaun untuk menentukan nilai saksama bagi pelaburan tidak disebut harga. Kaedah atau gabungan beberapa kaedah berbeza boleh digunakan bergantung pada keadaan seperti perubahan dalam syarikat, amalan industri dan evolusi dalam pelbagai kaedah penilaian. Oleh itu, nilai saksama setiap syarikat akan berbeza-beza bergantung pada kaedah yang digunakan.

19. TURUTAN NILAI SAKSAMA

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

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

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

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

2021	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	335,832,864	-	-	335,832,864
	335,832,864	-	-	335,832,864

**Pelaburan pada nilai saksama melalui
untung rugi (FIVPL)**

Ekuiti disebut harga	231,911,113	-	-	231,911,113
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	328,228,390	-	328,228,390
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	3,293,413	-	-	3,293,413
Pelaburan tidak disebut harga	-	-	17,817,972	17,817,972
	<u>235,204,526</u>	<u>328,228,390</u>	<u>17,817,972</u>	<u>581,250,888</u>

2020	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

Ekuiti disebut harga	457,046,931	-	-	457,046,931
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	3,262,048	-	-	3,262,048
	<u>460,308,979</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>460,308,979</u>

**Pelaburan pada nilai saksama melalui
untung rugi (FIVPL)**

Ekuiti disebut harga	218,203,017	-	-	218,203,017
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	376,017,710	-	376,017,710
	<u>218,203,017</u>	<u>376,017,710</u>	<u>-</u>	<u>594,220,727</u>

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

Jadual berikut menunjukkan penyelarasan nilai saksama Aras 3:

	2021	2020
Pada 1 Disember	-	-
Pemerolehan ke perolehan	17,641,799	-
Jumlah untung tidak ternyata	176,173	-
Pada 30 November	<u>17,817,972</u>	<u>-</u>

20. LAPORAN BERSEGMENT

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

21. MATA WANG

Semua jumlah dinyatakan dalam Ringgit Malaysia (RM).

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

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

JOHOR	
No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A, Jalan Abdul Rahman, Bandar Penggaram 83000 Batu Pahat Johor	Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2, Uda Business Centre 81200 Johor Bahru Johor
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah, Taman Muhibbah, 85000 Segamat , Johor	
KELANTAN	
Lot 1182 & 1183, Jalan Kebun Sultan, 15350 Kota Bharu , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>	No. 52, 52A & 52B, Jalan Pasir Puteh Sentral 2/5, 16800 Pasir Puteh , Kelantan <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
SABAH	
Tingkat Bawah dan Satu, No. A-G-18 & A-1-18, Blok A, Sutera Avenue, Jalan Coastal 88100 Kota Kinabalu , Sabah	TB 4287 & TB 4280 Tingkat Bawah & 1 Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 Tawau , Sabah
Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 Lahad Datu , Sabah	Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 Keningau , Sabah
Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 Sandakan , Sabah	
SARAWAK	
Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 Kuching , Sarawak	Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 Miri , Sarawak
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 Bintulu , Sarawak	Lot 1457 & 1458 Sg. Kudang Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 Limbang , Sarawak
4C, Ground Floor Lot 832 Jalan Sabu 95000 Sri Aman , Sarawak	Lot 1007 & 1008 Jalan Kampung Nyabor 96000 Sibu , Sarawak

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

PENGURUS

AMANAHAH SAHAM NASIONAL BERHAD 197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

PERMODALAN NASIONAL BERHAD 197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

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

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

EMEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASNB App

PEMEGANG AMANAHAH

AmanahRaya Trustees Berhad
200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

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

Telefon: 03-2036 5129/5003

Faks: 03-2072 0320

Emel: art@arb.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.my