

LAPORAN TAHUNAN | ASNB



ASN Equity 5

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 September 2023

ISI KANDUNGAN

| | |
|---|-----------|
| 1. MAKLUMAT TABUNG | 1 |
| 2. PRESTASI TABUNG | 3 |
| 3. LAPORAN PENGURUS | 7 |
| 4. PENYATA PENGURUS | 12 |
| 5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH | 13 |
| 6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN EQUITY 5 | 14 |
| 7. PENYATA KEWANGAN | 17 |
| 7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 September 2023 | 17 |
| 7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 September 2023 | 18 |
| 7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 30 September 2023 | 19 |
| 7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 September 2023 | 20 |
| 7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 30 September 2023 | 21 |
| 7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 30 September 2023 | 22 |
| 8. ALAMAT CAWANGAN ASNB | 50 |
| 9. MAKLUMAT KORPORAT | 52 |

LAPORAN PENGURUS
ASN EQUITY 5



ASN Equity 5

Pemegang-pemegang unit ASN Equity 5, yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Equity 5 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN Equity 5 bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

| Nama Tabung | Kategori | Jenis Tabung |
|--------------|----------|--------------|
| ASN Equity 5 | Ekuiti | Pertumbuhan |

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Equity 5 adalah untuk menjana pulangan yang berpatutan dalam bentuk pengagihan pendapatan dan pertumbuhan modal kepada pemegang-pemegang unit melalui kepelbagaian portfolio pelaburan.

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

ASN Equity 5 menggunakan penanda aras cipta-suai yang menggabungkan Indeks FTSE Bursa Malaysia 100 (FBM 100) dan Kadar Deposit Tetap Maybank 12 bulan (Maybank 12 bulan) bagi tujuan perbandingan prestasinya, seperti berikut:

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

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

ASN Equity 5 akan mengagihkan perolehan daripada pendapatannya, jika ada, tertakluk kepada budi bicara pihak pengurusan dan kelulusan daripada pemegang amanah.

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 30 September 2023, seramai 14,237 individu telah menyertai ASN Equity 5. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

| Saiz Pegangan | Pemegang Unit | | Unit Dilanggan | |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | Bilangan | % | Unit | % |
| 5,000 dan ke bawah | 7,616 | 53.49 | 3,841,124.43 | 1.27 |
| 5,001 hingga 10,000 | 1,042 | 7.32 | 6,737,916.23 | 2.22 |
| 10,001 hingga 50,000 | 3,943 | 27.70 | 89,314,360.20 | 29.43 |
| 50,001 hingga 500,000 | 1,592 | 11.18 | 166,183,799.03 | 54.77 |
| 500,001 dan ke atas | 44 | 0.31 | 37,366,483.10 | 12.31 |
| JUMLAH | 14,237 | 100.00 | 303,443,682.99 | 100.00 |

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

Perumpukan Aset Bagi ASN Equity 5 Mengikut Sektor pada Nilai Pasaran Berdasarkan Nilai Aset Bersih (NAB) Tabung:

| Sektor | Pada Tahun Kewangan Berakhir 30 September (%) | | |
|--|--|---------------|---------------|
| | 2023 | 2022 | 2021 |
| Pelaburan di Pasaran Ekuiti: | | | |
| Perkhidmatan Komunikasi | 3.00 | 1.99 | 4.34 |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna | 1.67 | 4.23 | 10.65 |
| Barangan Asasi Pengguna | 5.16 | 7.11 | 10.29 |
| Tenaga | 2.88 | 3.21 | 1.87 |
| Kewangan | 28.58 | 36.95 | 11.96 |
| Penjagaan Kesihatan | 0.92 | 3.17 | 2.04 |
| Perindustrian | 10.05 | 8.27 | 11.31 |
| Teknologi Maklumat | 12.72 | 4.76 | 16.86 |
| Bahan Asas | 5.66 | 7.55 | 11.75 |
| Hartanah | 4.48 | 3.25 | 4.56 |
| Utiliti | 6.95 | 2.58 | 2.81 |
| Jumlah | 82.07 | 83.07 | 88.44 |
| Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal: | | | |
| a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF) | 0.42 | 0.87 | - |
| b) Sekuriti Berpendapatan Tetap | 3.77 | 9.46 | - |
| c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih | 13.74 | 6.60 | 11.56 |
| Jumlah | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Kewangan:

| | Tahun Kewangan Berakhir 30 September | | |
|---|---|-------------------|-------------------|
| | 2023 | 2022 | 2021 |
| Sebelum Pengagihan Pendapatan | | | |
| NAB (RM'000) | 282,689 | 321,484 | 338,043 |
| NAB Seunit (RM) | 0.9296 | 0.8512 | 0.9824 |
| Selepas Pengagihan Pendapatan | | | |
| Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit) | 2.61 | 2.34 | 2.85 |
| NAB (RM'000) | 274,752 | 312,646 | 328,236 |
| NAB Seunit (RM) | 0.9035 | 0.8278 | 0.9539 |
| NAB Seunit Terendah (RM) | 0.8192 | 0.8278 | 0.8825 |
| NAB Seunit Tertinggi (RM) | 0.9461 | 0.9830 | 0.9250 |
| Unit Dalam Edaran ('000) | 304,100 | 377,700 | 344,100 |
| Tarikh Pengagihan Pendapatan | 2 Oktober 2023 | 2 Oktober 2022 | 2 Oktober 2021 |
| Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹ | 1.35 | 1.49 | 1.64 |
| Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ² | 0.73 | 1.36 | 1.22 |
| Pulangan | | | |
| Pulangan Pendapatan (%) ³ | 2.89 | 2.83 | 2.99 |
| Pulangan Modal (%) ⁴ | 9.14 | -13.22 | 7.49 |
| Jumlah Pulangan (%) ⁵ | 12.30 | -10.77 | 10.71 |

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Equity 5 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Equity 5 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 September 2022 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 Equity 5 untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 30 September 2022 adalah ketara kerana purata hasil jual beli menurun pada kadar yang lebih tinggi berbanding kadar penurunan NAB.
3. Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} - 1 \right] \times 100$
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 September 2023, ASN Equity 5 telah memperuntukkan sejumlah RM7,937,010 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 2.61 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Equity 5 adalah seperti berikut:

| | 30 September 2023 | | |
|-----------------------------------|-------------------|---------|---------|
| | 1 tahun | 3 tahun | 5 tahun |
| Pulangan Tahunan (%) ¹ | 12.30 | 3.52 | 1.18 |
| Penanda Aras (%) | 4.87 | -0.53 | -2.33 |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

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

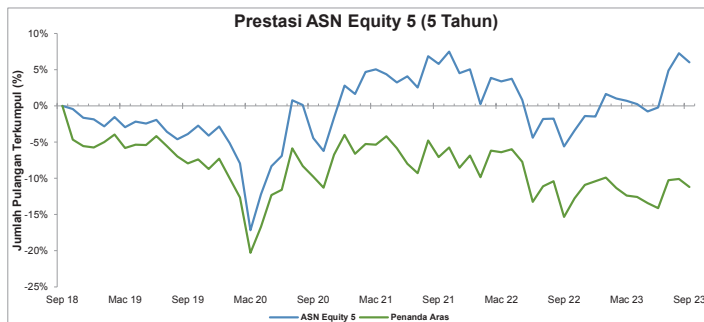
Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

Prestasi bagi ASN Equity 5 berbanding penanda aras cipta-suai adalah seperti berikut:

| | Tahun Kewangan Berakhir 30 September | | | | |
|---------------------|--------------------------------------|--------|-------|-------|-------|
| | 2023 | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 |
| Jumlah Pulangan (%) | 12.30 | -10.77 | 10.71 | -0.56 | -3.89 |
| Penanda Aras (%) | 4.87 | -8.83 | 3.01 | -2.00 | -7.95 |

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.



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 Equity 5 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak 12.12% daripada RM0.31 bilion kepada RM0.27 bilion bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023. Walau bagaimanapun, NAB seunit mencatatkan peningkatan sebanyak 9.15% daripada RM0.8278 kepada RM0.9035 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 30 September 2023.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

ASNB dan ASN Equity 5 tidak mengalami situasi-situasi yang boleh menjejaskan kepentingan pemegang unit.

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan bagi ASN Equity 5. 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 Equity 5 (Tabung) telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 30 September 2023.

3.2 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan Tabung adalah untuk melabur di dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, instrumen berpendapatan tetap, instrumen pasaran wang dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam Surat Ikatan Tabung.

Tabung boleh melaburkan 70% sehingga 90% daripada NAB dalam ekuiti dan bakinya dalam lain-lain instrumen pasaran modal. Walau bagaimanapun, Tabung boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran. Tabung juga dibenarkan untuk membuat pelaburan asing. Namun begitu, pelaburan tersebut adalah bergantung kepada keadaan pasaran, pergerakan mata wang di samping perubahan asas ekonomi serta kestabilan sosial dan politik sesebuah negara.

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023, strategi pelaburan Tabung telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang aktif dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif Tabung tercapai dalam keadaan pasaran yang mencabar.

Purata perumpukan aset adalah pada kadar 84% ekuiti: 17% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap, iaitu lebih tinggi dalam ekuiti berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Tabung telah melaksanakan strategi pelaburan melalui perumpukan aset antara ekuiti tempatan dan antarabangsa, sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang yang difikirkan wajar dan mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

i. Ekuiti

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh untuk memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung dalam ketidakpastian persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pelaburan Tabung telah tertumpu kepada sektor-sektor yang berorientasi perbelanjaan domestik yang mampu mengambil peluang daripada kerancakan semula ekonomi domestik. Antara sektor yang telah menjadi tumpuan adalah sektor Kewangan yang dijangka mendapat manfaat daripada pertumbuhan pinjaman yang lebih baik serta kenaikan Kadar Dasar Semalaman (Overnight Policy Rate, OPR). Pelaburan Tabung juga beralih kepada sektor Pembinaan yang dijangka akan mendapat manfaat daripada peningkatan perbelanjaan kerajaan melalui kenaikan dasar fiskal dan pelaburan langsung asing dan domestik. Selain itu, Tabung juga telah menyertai tawaran awal permulaan dalam saham sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang mempunyai model perniagaan yang berdaya saing dan mempunyai

produk-produk berteknologi tinggi seperti alat pembuatan dan pemrosesan semikonduktor. Syarikat-syarikat ini dijangka menerima manfaat daripada pemindahan rantaian bekalan keluar dari China, ekoran perang perdagangan di antara Amerika Syarikat dan China.

Pada tahun kewangan berakhir 30 September 2023, Tabung telah mengekalkan peruntukan pelaburan antarabangsa pada kadar 9%-10%. Pada awal tahun kewangan 2023, pelaburan Tabung lebih tertumpu kepada pelaburan dalam sektor yang dijangka mendapat manfaat daripada pembukaan semula ekonomi di China, seperti sektor barangan mewah dan kosmetik. Selain itu, pelaburan taktikal telah dilaksanakan bagi menjana keuntungan dari hasil jual beli dan tertumpu kepada sektor-sektor yang mendapat manfaat daripada kenaikan harga komoditi dunia seperti sektor Tenaga dan sektor Bahan Asas. Walau bagaimanapun, pada suku keempat tahun kewangan 2023, Tabung telah beralih kepada sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang terlibat dalam industri kecerdasan buatan (Artificial Intelligence, AI) di Amerika Syarikat.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 September 2023, Tabung telah mempelbagaikan pelaburan melalui pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap.

Pelaburan Tabung dalam sekuriti berpendapatan tetap tertumpu kepada sekuriti kerajaan seperti Malaysian Government Securities (MGS) dan Government Investment Issue (GII) yang mempunyai kecairan yang lebih tinggi berbanding bon korporat bagi membolehkan penjanaan keuntungan modal.

Pelaburan Tabung juga dibuat dalam pasaran wang domestik dan antarabangsa bagi membolehkan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham pada masa yang bersesuaian.

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023, pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang baik disokong oleh pasaran buruh yang kekal baik dan kemunculan perkhidmatan AI yang telah menarik kembali perhatian pelabur terutamanya terhadap sektor Teknologi Maklumat.

Sejajar dengan itu, indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI ACWI telah mencatatkan kenaikan sebanyak +18.69%. Peningkatan dalam tempoh tinjauan turut dicatatkan oleh pasaran saham di negara-negara maju yang mempunyai komponen indeks yang tinggi dalam sektor berkaitan Teknologi, seperti Amerika Syarikat (Nasdaq, +34.13%), Jerman (DAX, +27.01%), Jepun (TOPIX, +26.55%) dan Perancis (CAC 40, +23.82%). Pasaran saham di negara membangun yang mempunyai komponen indeks yang tinggi dalam sektor Teknologi turut mendapat manfaat daripada sentimen positif, seperti Taiwan (TAIEX, +21.82%) dan Korea (KOSPI, +14.36%).

Walaupun bagaimanapun, pertumbuhan ekonomi di China yang semakin perlahan akibat masalah hartanah dan hutang yang tinggi telah menyebabkan prestasi pasaran saham Hong Kong kurang memberangsangkan (HANG SENG, +3.41%) dan kejatuhan pasaran saham China (CSI 300, -3.03%). Sehubungan dengan itu, indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut menerima kesan daripada kelembapan ekonomi di China. Prestasi indeks tertinggi dicatat oleh Filipina (PSEi, +10.11%), Singapura (STI, +2.78%), diikuti oleh Jakarta (JCI, -1.43%) dan Thailand (SET, -7.43%).

Sementara itu, FBM KLCI telah mencatatkan kenaikan sebanyak +2.12% untuk ditutup pada 1,424.17 mata berbanding 1,394.63 mata pada 30 September 2022. Sentimen pasaran saham yang negatif telah dipengaruhi oleh peningkatan kadar faedah dan inflasi serta kebimbangan yang semakin meningkat terhadap kelembapan ekonomi global. Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 September 2023, FBM KLCI telah mencatatkan paras tertinggi pada 24 November 2022 dengan 1,501.88 mata dan paras terendah pada 13 Oktober 2022 dengan 1,373.36 mata.

Sektor-sektor yang telah mencatat peningkatan dalam tempoh tinjauan adalah sektor Hartanah (+42.85%), sektor Utiliti (+36.33%) dan sektor Pembinaan (+20.86%). Sementara itu, sektor-sektor yang turut mendapat manfaat daripada sentimen positif ialah sektor Perladangan (+6.81%), sektor Telekomunikasi (+3.40%), sektor Perindustrian (+0.95%) dan sektor Pengguna (+0.26%). Sementara itu, sektor yang terjejas pula adalah sektor Kewangan (-0.03%). Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan positif dalam tempoh tinjauan adalah CelcomDigi Bhd (+29.29%), Tenaga Nasional Berhad (+24.10%) dan TopGlove (+24.00%). Pada masa yang sama, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara pula adalah Mr DIY Group (M) Berhad (-23.35%), Petronas Chemicals Group Berhad (-14.30%) dan Telekom (-10.42%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merosot sebanyak -1.25% pada paras RM4.6953/USD pada 30 September 2023 berbanding RM4.6375/USD pada 30 September 2022. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras terendah iaitu RM4.7480/USD pada 4 November 2022, manakala paras tertinggi pula adalah RM4.2430/USD pada 30 Januari 2023. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan agresif kadar polisi utama Amerika Syarikat bagi membendung kenaikan kadar inflasi serta pemulihan ekonomi China yang lebih perlahan daripada jangkaan di mana China merupakan antara rakan dagang utama Malaysia.

Keluaran Dalam Negara Kasar (KDNK) Malaysia pada suku kedua tahun 2023 telah menyederhana kepada +2.9% selepas merekodkan pertumbuhan memberangsangkan sebanyak +5.6% pada suku pertama tahun 2023, hasil daripada eksport bersih yang lebih rendah, sejajar dengan pertumbuhan ekonomi global yang lemah dan semakin perlahan. Walau bagaimanapun, permintaan tempatan yang kekal teguh serta kesan daripada peralihan kepada fasa endemik telah mendorong aktiviti ekonomi dan sosial yang lebih rancak dan terus memacu pertumbuhan ekonomi pada suku kedua tahun 2023.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Sepanjang tahun kewangan berakhir 30 September 2023, Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat (Federal Reserve Board) telah menaikkan kadar faedah dasar sebanyak enam (6) kali daripada 3.25% kepada 5.50%. Ini telah dilaksanakan untuk mengawal kadar inflasi global yang meningkat secara mendadak bermula pertengahan 2022 berikutan aktiviti pembukaan semula ekonomi pasca pandemik.

Bagi pasaran Malaysia, OPR telah dinaikkan sebanyak dua (2) kali sebanyak 50 mata asas oleh Bank Negara Malaysia (BNM) daripada 2.50% kepada 3.00% dalam tempoh tahun kewangan. Walau bagaimanapun, dasar monetari masih kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi domestik. Kegiatan ekonomi yang meningkat dengan pembukaan semula ekonomi domestik dan global serta keadaan pasaran pekerja yang bertambah baik terus menyokong momentum pertumbuhan ekonomi yang positif. Sejajar dengan peningkatan OPR, kadar simpanan tetap Maybank 12-bulan telah naik sebanyak 50 mata asas daripada

2.60% kepada 3.10%. Namun begitu, kadar simpanan tersebut telah dipotong sebanyak 30 mata asas pada hujung bulan Jun tahun 2023, daripada 3.10% kepada 2.80%.

Dalam pada itu, kadar hasil MGS 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada kadar 3.77% dan 3.98%, iaitu mengalami penurunan masing-masing sebanyak 25 dan 46 mata asas, didorong oleh jangkaan para pelabur bahawa ekonomi global akan mengalami pertumbuhan yang lebih perlahan pada masa akan datang. Ini berikutan kadar inflasi global yang berada pada tahap kemuncak, ketegangan geopolitik dan keadaan pasaran kewangan global yang semakin tidak menentu.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2024, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran modal tempatan dan global akan terus mencabar, dipengaruhi oleh penurunan pertumbuhan ekonomi yang dijangka berlaku di negara-negara maju terutamanya Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah.

IMF mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi dunia yang lebih perlahan iaitu 3.0% bagi tahun 2023 dan 2.9% bagi tahun 2024 berbanding 3.5% bagi tahun 2022, didorong oleh kesan kenaikan agresif kadar faedah oleh bank-bank pusat antarabangsa terhadap permintaan global. Di samping itu, risiko ketegangan perang dagangan antara Amerika Syarikat dan China yang semakin meningkat turut mempengaruhi pertumbuhan ekonomi dunia. Selain daripada faktor luaran, pasaran tempatan turut dipengaruhi oleh risiko pengurangan permintaan tempatan berikutan kenaikan kadar pembiayaan hutang oleh isi rumah serta sektor korporat.

Oleh yang demikian, Pengurus Pelaburan akan terus memantau perkembangan ekonomi dan pasaran semasa dengan aktif serta sentiasa melakukan pelarasan terhadap strategi pelaburan Tabung berdasarkan prestasi pasaran tempatan dan antarabangsa dengan sewajarnya. Pengurus Pelaburan akan terus mempelbagaikan aset dalam portfolio pelaburan meliputi sekuriti berpendapatan tetap, ekuiti dan wang tunai yang dijangka dapat membantu kadar pulangan Tabung supaya kekal kompetitif berbanding penanda aras serta dalam masa yang sama dapat mengurangkan risiko portfolio pelaburan.

Dalam suasana ketidaktentuan pasaran yang meningkat, Pengurus Pelaburan akan mengambil peluang untuk mengaut keuntungan dalam pasaran ekuiti, di samping mengekalkan pegangan tinggi dalam sekuriti berpendapatan tetap dan wang tunai. Pengurus Pelaburan juga pada sesuatu masa mungkin mengambil posisi defensif 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

a. Domestik

Pelaburan ekuiti akan dilakukan secara selektif dalam usaha memastikan pulangan Tabung kekal kompetitif di dalam persekitaran pelaburan yang tidak menentu, di mana tumpuan akan diberi kepada sektor-sektor yang mempunyai kedudukan kewangan dan asas perniagaan yang kukuh.

Tabung akan menambah pelaburan dalam sektor Pembinaan yang dijangka akan terus mendapat manfaat daripada kestabilan politik domestik didorong oleh pelbagai inisiatif kerajaan untuk melaksanakan projek infrastruktur seperti High-Speed Rail(HSR) Johor-Singapura, Light Rapid Transit (LRT) Bayan Lepas, Mass Rapid Transit (MRT) 3 dan Pelan Induk Perindustrian Baharu 2030 (New Industrial Master

Plan, NIMP 2030). Pengurus Pelaburan turut akan melabur dalam sektor Tenaga dan Utiliti susulan Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Negara (National Energy Transition Roadmap, NETR) yang menyasarkan peluang pelaburan sebanyak RM25 bilion merangkumi projek Tenaga Boleh Baharu (TBB) seperti solar dan hidrogen. Selain itu, pelaburan secara taktikal juga akan dilakukan dalam sektor Teknologi Maklumat, yang dijangka akan menikmati faedah daripada penambahbaikan sentimen berlandaskan pemulihan ekonomi global pada separuh kedua tahun kewangan dan juga menikmati tempias daripada ketegangan antara China dan Amerika Syarikat, menyebabkan syarikat-syarikat multinasional berpindah operasi dari China ke Malaysia dan negara-negara ASEAN yang lain.

b. Antarabangsa

Pengurus Pelaburan akan terus melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang akan dilaksanakan secara berhemah mengikut kesesuaian keadaan ekonomi global dan kadar tukaran mata wang asing. Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, berdasarkan geografi yang ditentukan setelah membuat pertimbangan mengenai aliran geopolitik dan dagangan sedunia.

Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang mempunyai prospek perniagaan yang cerah dan kadar pertumbuhan pendapatan yang baik serta kurang terkesan oleh kemelesetan ekonomi dunia seperti sektor Produk Pengguna dan sektor Penjagaan Kesihatan, khususnya segmen Farmaseutikal dan Teknologi Perubatan. Pengurus Pelaburan akan turut memberi perhatian terhadap sektor-sektor yang memberikan pertumbuhan jangka panjang seperti industri semikonduktor dan perisian yang berkaitan dengan perkhidmatan AI, industri kenderaan elektrik dan teknologi tenaga hijau.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Pengurus Pelaburan akan melabur dalam sekuriti berpendapatan tetap untuk meningkatkan pulangan Tabung berbanding tunai. Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung. Strategi pelaburan dalam sekuriti kerajaan, seperti MGS dan GII adalah lebih tertumpu kepada penjana keuntungan modal kerana bon terbitan kerajaan Malaysia mempunyai kecairan lebih tinggi berbanding bon korporat.

Di samping itu, pelaburan dalam wang tunai akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

ASN EQUITY 5

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN EQUITY 5 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023, 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 September 2023, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 24 Oktober 2023.

**RAJA TAN SRI DATO' SERI ARSHAD BIN
RAJA TUN UDA**
Pengerusi

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia
24 Oktober 2023

5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **ASN EQUITY 5** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023, dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pernyataan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tahun penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

1. Had-had kuasa pelaburan yang diberikan kepada syarikat pengurusan mengikut Surat Ikatan, undang-undang sekuriti dan Garis Panduan Dana Unit Amanah;
2. Penilaian dan penentuan harga dibuat selaras dengan Surat Ikatan; dan
3. Sebarang penjadian dan perlucutan unit dilaksanakan adalah selaras dengan Surat Ikatan dan lain-lain peruntukan undang-undang berkaitan.

Kami juga berpendapat bahawa pengagihan pendapatan Tabung adalah sesuai dan selaras dengan objektif pelaburan Tabung.

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia
24 Oktober 2023

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN EQUITY 5 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 30 September 2023 penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 17 sehingga 50.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 30 September 2023 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

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

Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

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

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

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

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

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

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

Apabila kami membaca laporan tahunan, sekiranya kami 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 ksilapan 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 ksilapan, 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 ksilapan 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 ksilapan, 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 ksilapan 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

Dato' Megat Iskandar Shah Bin Mohamad Nor

No. 03083/07/2025 J
Akauntan Bertauliah

Kuala Lumpur, Malaysia
24 Oktober 2023

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023

| | Nota | 2023 RM | 2022 RM |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| PENDAPATAN/(KERUGIAN) | | | |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | | 1,681,042 | 1,204,019 |
| Pendapatan dividen | | 10,365,028 | 9,670,892 |
| Kerugian ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL) | | (2,167,397) | (173,871) |
| Keuntungan/(kerugian) tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL) | | 14,564,566 | (25,697,130) |
| (Kerugian)/keuntungan bersih kadar tukaran asing | | (521,310) | 1,061,728 |
| | | <u>23,921,929</u> | <u>(13,934,362)</u> |
| PERBELANJAAN | | | |
| Yuran pengurus | 4 | 3,167,922 | 3,261,889 |
| Yuran pemegang amanah | 5 | 221,754 | 228,332 |
| Ganjaran juruaudit | | 28,800 | 22,000 |
| Yuran ejen cukai | | 4,700 | 5,700 |
| Perbelanjaan pentadbiran | | 824,759 | 1,676,873 |
| | | <u>4,247,935</u> | <u>5,194,794</u> |
| PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SEBELUM CUKAI | | 19,673,994 | (19,129,156) |
| CUKAI | 6 | - | - |
| PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI | | <u>19,673,994</u> | <u>(19,129,156)</u> |
| Pengagihan pelaburan | 7 | <u>7,937,010</u> | <u>8,838,180</u> |
| Pengagihan kasar dan bersih seunit | 7 | <u>2.61 sen</u> | <u>2.34 sen</u> |
| Tarikh Pengagihan | | <u>2 Oktober 2023</u> | <u>2 Oktober 2022</u> |
| Pendapatan/(kerugian) bersih selepas cukai terdiri daripada berikut: | | | |
| Ternyata | | 4,781,844 | 5,751,042 |
| Tidak ternyata | | 14,892,150 | (24,880,198) |
| | | <u>19,673,994</u> | <u>(19,129,156)</u> |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023**

| | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|---------------------|
| | RM | RM |
| PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI | 19,673,994 | (19,129,156) |
| Lain-lain keuntungan/(kerugian) komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tahun berikutnya | | |
| Keuntungan/(kerugian) daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI) | 17,235,151 | (18,084,851) |
| JUMLAH KEUNTUNGAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA | <u>36,909,145</u> | <u>(37,214,007)</u> |
| Lain-lain keuntungan/(kerugian) komprehensif terdiri daripada berikut: | | |
| Ternyata | 11,060,638 | 9,803,248 |
| Tidak ternyata | <u>25,848,507</u> | <u>(47,017,255)</u> |
| | <u>36,909,145</u> | <u>(37,214,007)</u> |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 30 SEPTEMBER 2023**

| | Nota | 2023 RM | 2022 RM |
|---|------|--------------------|--------------------|
| ASET | | | |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI) | 8 | 150,769,892 | 189,642,096 |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTVPL) | 9 | 86,250,430 | 102,383,304 |
| Deposit dengan institusi kewangan | 10 | 21,301,570 | 22,605,564 |
| Tuntutan cukai | | 8,467 | - |
| Pendapatan belum diterima | 11 | 1,450,823 | 2,313,190 |
| Jumlah terhutang daripada broker saham | | 15,664,676 | 111,541 |
| Jumlah terhutang daripada PNB | 12 | 468,750 | 170,480 |
| Tunai di bank | | 8,379,301 | 5,666,027 |
| JUMLAH ASET | | <u>284,293,909</u> | <u>322,892,202</u> |
| LIABILITI | | | |
| Peruntukan pengagihan | 7 | 7,937,010 | 8,838,180 |
| Jumlah terhutang kepada pengurus | | 237,851 | 184,770 |
| Pelbagai pemiutang | | 140,597 | 273,726 |
| Jumlah terhutang kepada PNB | 12 | 1,226,940 | 949,350 |
| JUMLAH LIABILITI | | <u>9,542,398</u> | <u>10,246,026</u> |
| NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH | | <u>274,751,511</u> | <u>312,646,176</u> |
| EKUITI | | | |
| Modal pemegang unit | 13 | 300,624,341 | 367,515,978 |
| Rizab-rizab lain | | (25,872,830) | (54,869,802) |
| JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT | | <u>274,751,511</u> | <u>312,646,176</u> |
| UNIT DALAM EDARAN | 13 | <u>304,100,000</u> | <u>377,700,000</u> |
| NILAI ASET BERSIH SEUNIT | | <u>0.9035</u> | <u>0.8278</u> |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023**

| | Modal Pemegang Unit | | Rizab-rizab Lain | | Jumlah Ekuiti RM |
|--|---------------------|------------------|---------------------|----|--------------------|
| | RM | -Ternyata | -Tidak Ternyata | | |
| | | | RM | RM | |
| Pada 1 Oktober 2021 | 337,061,210 | 4,732,593 | (13,557,990) | | 328,235,813 |
| Penjadian unit untuk jualan | 96,917,718 | - | - | | 96,917,718 |
| Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 September 2021) | 9,825,170 | - | - | | 9,825,170 |
| Pembatalan unit | (76,288,120) | - | - | | (76,288,120) |
| Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa | 7,782 | - | - | | 7,782 |
| Pengagihan pendapatan | (7,782) | (8,830,398) | - | | (8,838,180) |
| Jumlah keuntungan/(kerugian) komprehensif bagi tahun semasa | - | 5,751,042 | (42,965,049) | | (37,214,007) |
| Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan | - | 4,052,206 | (4,052,206) | | - |
| Pada 30 September 2022 | 367,515,978 | 5,705,443 | (60,575,245) | | 312,646,176 |
| Pada 1 Oktober 2022 | 367,515,978 | 5,705,443 | (60,575,245) | | 312,646,176 |
| Penjadian unit untuk jualan | 44,410,562 | - | - | | 44,410,562 |
| Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 September 2022) | 9,832,951 | - | - | | 9,832,951 |
| Pembatalan unit | (121,135,150) | - | - | | (121,135,150) |
| Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa | 24,837 | - | - | | 24,837 |
| Pengagihan pendapatan | (24,837) | (7,912,173) | - | | (7,937,010) |
| Jumlah keuntungan komprehensif bagi tahun semasa | - | 4,781,844 | 32,127,301 | | 36,909,145 |
| Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan | - | 6,278,794 | (6,278,794) | | - |
| Pada 30 September 2023 | 300,624,341 | 8,853,908 | (34,726,738) | | 274,751,511 |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 30 SEPTEMBER 2023

| | 2023 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| | RM | RM |
| ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN | | |
| Perolehan daripada jualan pelaburan | 266,426,648 | 458,344,591 |
| Pembelian pelaburan | (197,698,454) | (496,531,713) |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | 2,141,342 | 1,594,843 |
| Dividen bersih diterima | 11,114,697 | 8,648,964 |
| Yuran pengurusan dibayar | (3,203,797) | (3,271,748) |
| Yuran pemegang amanah dibayar | (224,266) | (229,022) |
| Perbelanjaan pentadbiran dibayar | (899,920) | (1,682,571) |
| Tunai bersih dihasilkan daripada/(digunakan) dalam aktiviti operasi dan pelaburan | <u>77,656,250</u> | <u>(33,126,656)</u> |
| ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN | | |
| Perolehan daripada penjadian unit | 53,970,080 | 108,162,160 |
| Tunai dibayar untuk pembatalan unit | (120,857,560) | (78,311,530) |
| Pengagihan kepada pemegang unit | (8,838,180) | (9,806,850) |
| Tunai bersih (digunakan) dalam/dihasilkan daripada aktiviti pembiayaan | <u>(75,725,660)</u> | <u>20,043,780</u> |
| PENINGKATAN /(PENGURANGAN) BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI | | |
| PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG | 1,930,590 | (13,082,876) |
| TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN | (521,310) | 1,063,478 |
| TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN | <u>28,271,591</u> | <u>40,290,989</u> |
| TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA: | | |
| Tunai di bank | 8,379,301 | 5,666,027 |
| Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10) | 21,301,570 | 22,605,564 |
| Tunai dan persamaan tunai | <u>29,680,871</u> | <u>28,271,591</u> |

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 30 SEPTEMBER 2023

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN EQUITY 5 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Ikatan bertarikh 17 Ogos 2018, di antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, Amanah Raya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7.1 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 24 September 2018 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 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 17 Ogos 2018.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 24 Oktober 2023.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 30 September 2023, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Oktober 2022 tidak memberi kesan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

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

3. RUMUSAN DASAR-DASAR PERAKAUNAN PENTING

(a) Instrumen kewangan

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

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

(b) Aset-aset kewangan

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

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

(i) Pengelasan aset kewangan

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

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

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

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

Instrumen hutang yang tidak menepati ciri-ciri kos dilunaskan atau FVTOCI akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang yang menepati ciri-ciri kos dilunaskan tetapi telah ditandakan sebagai FVTPL akan dikira sebagai FVTPL. Instrumen hutang akan ditandakan sebagai FVTPL sekiranya penandaan tersebut akan

menghilangkan atau mengurangkan perbezaan yang ketara dalam pengiraan atau penilaian aset atau liabiliti yang dilakukan ke atas pelaburan tersebut. Unit Amanah telah menandakan aset kewangan yang dipegang untuk tujuan jualbeli sebagai FVTPL.

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

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

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

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

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

Pada permulaan pengiktirafan, Unit Amanah diberi pilihan untuk membuat pemilihan yang tidak boleh ditarikbalik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau pelaburan 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) Rosotnilai dalam aset kewangan

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

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

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

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.
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 memindahmilikkan aset kewangan dan segala risiko dan pulangan pemilikan aset tersebut kepada entiti lain.

Sekiranya Unit Amanah tidak memindahmilikkan dan tidak juga mengekalkan semua risiko dan pulangan pemilikan tetapi masih menguasai aset yang telah dipindahkan tersebut, Unit Amanah hendaklah 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 rugi.

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

(iv) Modal pemegang unit

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

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

(d) Pengiktirafan pendapatan

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

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

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

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

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

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

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

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

Transaksi dan imbangan

Transaksi mata wang asing ditukarkan kepada mata wang fungsian dengan menggunakan kadar tukaran semasa pada tarikh transaksi atau valuasi di mana urusan niaga 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 diambilkira sama seperti pengiktirafan keuntungan dan kerugian daripada perubahan nilai saksama sesuatu perkara (i.e perbezaan pertukaran bagi perkara-perkara yang keuntungan dan kerugian pada nilai saksama diiktiraf 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 urusan niaga yang teratur antara peserta pasaran pada tarikh pengukuran. Pengukuran nilai saksama adalah berdasarkan kepada anggapan bahawa transaksi untuk menjual atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada:

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

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

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

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

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

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

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

(i) Penilaian dan anggaran perakaunan yang ketara

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

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

4. YURAN PENGURUS

Klausula 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.50% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") boleh agih kepada pemegang-pemegang Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurus yang dikenakan bagi tahun berakhir 30 September 2023 ialah 1% (2022: 1%) 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 0.07% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun kewangan berakhir 30 September 2023 ialah RM 221,754 (2022 : RM 228,332).

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 kecuali pendapatan faedah. Pendapatan faedah bagaimanapun, dikecualikan di bawah Akta Cukai Pendapatan 1967 jadual 6 perenggan 35 dan 35A.

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

| | 2023 RM | 2022 RM |
|---|------------|------------|
| Peruntukan bagi tahun kewangan / tahun semasa | 7,937,010 | 8,838,180 |

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 2.61 sen seunit bagi tahun berakhir 30 September 2023 (30 September 2022: 2.34 sen seunit) yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

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

| | 2023 RM | 2022 RM |
|--|-------------|-------------|
| Rizab pengagihan pendapatan | 24,837 | 7,782 |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti | | |
| berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | 1,681,042 | 1,204,019 |
| Pendapatan dividen | 10,365,028 | 9,670,892 |
| Kerugian ternyata daripada jualan | | |
| pelaburan - FVTPL | (2,167,397) | (173,871) |
| (Kerugian)/keuntungan bersih | | |
| ternyata kadar tukaran asing | (848,894) | 244,796 |
| Keuntungan ternyata daripada | | |
| jualan pelaburan - FVTOCI | 3,130,329 | 3,079,356 |
| | 12,184,945 | 14,032,974 |
| Tolak: Perbelanjaan | (4,247,935) | (5,194,794) |
| Jumlah pengagihan | 7,937,010 | 8,838,180 |
| Pengagihan kasar dan bersih seunit | 2.61 sen | 2.34 sen |

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

| | 2023 RM | 2022 RM |
|--|-------------|-------------|
| Pada kos: | | |
| Pelaburan disebut harga - Dalam Negara | | |
| Saham Biasa | 166,210,977 | 216,039,537 |
| Pada nilai saksama: | | |
| Pelaburan disebut harga - Dalam Negara | | |
| Saham Biasa | 150,769,892 | 189,642,096 |

Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset | |
|--------------------------------|------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| | | | Nilai saksama RM | Bersih Pada 30.9.2023 % |
| Saham biasa | | | | |
| Perkhidmatan Komunikasi | | | | |
| Astro Malaysia | | | | |
| Holdings Bhd | 3,600,000 | 4,417,252 | 1,656,000 | 0.60 |
| Telekom Malaysia | | | | |
| Berhad | 1,050,000 | 5,953,185 | 5,145,000 | 1.87 |
| | <u>4,650,000</u> | <u>10,370,437</u> | <u>6,801,000</u> | <u>2.47</u> |
| Barangan Asasi Pengguna | | | | |
| Kuala Lumpur Kepong | | | | |
| Berhad | 356,000 | 9,573,138 | 7,618,400 | 2.77 |
| IOI Corporation | | | | |
| Berhad | 1,250,000 | 5,932,876 | 4,975,000 | 1.81 |
| | <u>1,606,000</u> | <u>15,506,014</u> | <u>12,593,400</u> | <u>4.58</u> |
| Tenaga | | | | |
| Bumi Armada Berhad | 3,000,000 | 2,030,544 | 1,695,000 | 0.62 |

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023 | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--|--------------|
| | | | Nilai saksama RM | % |
| Saham biasa (samb.) | | | | |
| Kewangan | | | | |
| Alliance Bank | | | | |
| Malaysia Berhad | 1,220,100 | 4,349,941 | 4,123,938 | 1.50 |
| AMMB Holdings | | | | |
| Berhad | 850,000 | 3,501,991 | 3,145,000 | 1.14 |
| CIMB Group | | | | |
| Holdings Berhad | 2,250,000 | 12,098,837 | 12,217,500 | 4.45 |
| Hong Leong Bank | | | | |
| Berhad | 290,500 | 5,687,927 | 5,664,750 | 2.06 |
| Hong Leong Financial | | | | |
| Group Berhad | 200,000 | 3,864,007 | 3,540,000 | 1.29 |
| Malayan Banking | | | | |
| Berhad | 1,762,000 | 15,574,552 | 15,487,980 | 5.64 |
| Public Bank | | | | |
| Berhad | 5,250,000 | 24,592,683 | 21,315,000 | 7.76 |
| RHB Bank Berhad | 790,000 | 4,525,602 | 4,289,700 | 1.56 |
| | 12,612,600 | 74,195,540 | 69,783,868 | 25.40 |
| Perindustrian | | | | |
| Econpile Holdings | | | | |
| Berhad | 7,231,800 | 5,321,437 | 2,061,063 | 0.75 |
| MISC Berhad | 1,416,600 | 5,930,450 | 6,275,538 | 2.28 |
| IJM Corporation | | | | |
| Berhad | 2,062,000 | 3,742,981 | 3,835,320 | 1.40 |
| Nationgate Holdings | | | | |
| Berhad | 1,500,000 | 570,000 | 1,995,000 | 0.73 |
| Oppstar Berhad | 500,000 | 315,000 | 785,000 | 0.29 |
| Berhad | | | | |
| | 12,710,400 | 15,879,868 | 14,951,921 | 5.45 |
| Teknologi Maklumat | | | | |
| Inari Amertron Berhad | 1,829,700 | 6,085,136 | 5,306,130 | 1.93 |
| Pentamaster | | | | |
| Corporation Berhad | 200,000 | 998,472 | 1,036,000 | 0.38 |
| | 2,029,700 | 7,083,608 | 6,342,130 | 2.31 |

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset | |
|---|-------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| | | | Nilai saksama RM | Bersih Pada 30.9.2023 % |
| Saham biasa (samb.) | | | | |
| Bahan Asas | | | | |
| Petronas Chemical Group Berhad | 1,050,000 | 9,403,662 | 7,549,500 | 2.75 |
| Press Metal Berhad | 1,700,000 | 10,751,391 | 8,007,000 | 2.91 |
| | <u>2,750,000</u> | <u>20,155,053</u> | <u>15,556,500</u> | <u>5.66</u> |
| Hartanah | | | | |
| Sime Darby Property Berhad | 7,395,500 | 5,143,603 | 5,139,873 | 1.87 |
| Sunway Berhad | 1,710,000 | 3,032,840 | 3,368,700 | 1.23 |
| | <u>9,105,500</u> | <u>8,176,443</u> | <u>8,508,573</u> | <u>3.10</u> |
| Utiliti | | | | |
| Tenaga Nasional Berhad | 1,250,000 | 11,558,874 | 12,487,500 | 4.55 |
| YTL Power International Berhad | 1,000,000 | 1,254,596 | 2,050,000 | 0.75 |
| | <u>2,250,000</u> | <u>12,813,470</u> | <u>14,537,500</u> | <u>5.30</u> |
| Jumlah pelaburan disebut harga | | | | |
| - Dalam Negara | 50,714,200 | 166,210,977 | 150,769,892 | 54.89 |

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

| | | 2023 | 2022 |
|--|-----|--------------------|--------------------|
| | | RM | RM |
| Pada kos: | | | |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga: | | | |
| Terbitan Pelaburan Kerajaan | (a) | 10,490,813 | 29,586,606 |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia | | - | 19,845,330 |
| | | 10,490,813 | 9,741,276 |
| Pelaburan disebut harga - Dalam Negara | (b) | 55,478,759 | 67,080,986 |
| Saham biasa | | 51,656,253 | 66,318,236 |
| REITs | | 3,822,506 | 762,750 |
| Pelaburan disebut harga - Luar Negara | (c) | 40,660,785 | 40,660,205 |
| Saham biasa | | 39,288,300 | 37,171,895 |
| Skim pelaburan kolektif | | 1,372,485 | 3,488,310 |
| | | 106,630,357 | 137,327,797 |
| Pada nilai saksama: | | | |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga: | | | |
| Terbitan Pelaburan Kerajaan | (a) | 10,350,000 | 29,580,000 |
| Sekuriti Kerajaan Malaysia | | - | 19,880,000 |
| | | 10,350,000 | 9,700,000 |
| Pelaburan disebut harga - Dalam Negara | (b) | 48,086,109 | 48,006,722 |
| Saham biasa | | 44,363,529 | 47,203,472 |
| REITs | | 3,722,580 | 803,250 |
| Pelaburan disebut harga - Luar Negara | (c) | 27,814,321 | 24,796,582 |
| Saham biasa | | 26,654,098 | 22,065,175 |
| Skim pelaburan kolektif | | 1,160,223 | 2,731,407 |
| | | 86,250,430 | 102,383,304 |

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

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

| | Nilai Nominal RM | Kos Diselaraskan RM | Nilai Saksama RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023 % |
|---|------------------------|---------------------------|---------------------|---|
| Sekuriti Kerajaan Malaysia | | | | |
| 4.49% Government of Malaysia 15.4.2030 | 10,000,000 | 10,490,813 | 10,350,000 | 3.77 |
| Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | 10,000,000 | 10,490,813 | 10,350,000 | 3.77 |

(b) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023 % |
|--------------------------------------|-----------|-----------|---------------------|---|
| Saham biasa | | | | |
| Tenaga | | | | |
| Yinson Holdings Berhad | 2,000,000 | 6,066,796 | 4,960,000 | 1.81 |
| Kewangan | | | | |
| Malayan Banking Berhad | 960,000 | 8,438,005 | 8,438,400 | 3.07 |
| Perindustrian | | | | |
| Malaysia Airports Holdings Berhad | 550,000 | 3,904,324 | 3,921,500 | 1.43 |
| HSS Engineers Berhad | 1,321,700 | 818,390 | 1,057,360 | 0.38 |
| Sunway Construction Group Berhad | 2,506,900 | 4,769,332 | 4,763,110 | 1.73 |
| | 4,378,600 | 9,492,046 | 9,741,970 | 3.54 |

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 30.9.2023 | |
|--|-------------------|-------------------|--|--------------|
| | | | Nilai Saksama RM | % |
| Saham biasa (samb.) | | | | |
| Teknologi Maklumat | | | | |
| Globetronics | | | | |
| Technology Berhad | 808,000 | 1,194,143 | 1,260,480 | 0.46 |
| Greatech Technology | | | | |
| Berhad | 470,200 | 3,400,204 | 2,054,774 | 0.75 |
| JHM Consolidation | | | | |
| Berhad | 1,500,000 | 2,933,850 | 1,170,000 | 0.43 |
| MI Technovation Berhad | 1,302,200 | 5,399,295 | 2,226,762 | 0.81 |
| Unisem (Malaysia) | | | | |
| Berhad | 1,300,000 | 5,673,460 | 4,238,000 | 1.54 |
| Pentamaster Corporation | | | | |
| Berhad | 440,200 | 2,342,491 | 2,280,236 | 0.83 |
| Vitrox Corporation | | | | |
| Berhad | 450,000 | 3,663,992 | 3,348,000 | 1.22 |
| | 6,270,600 | 24,607,435 | 16,578,252 | 6.04 |
| Hartanah | | | | |
| Sunway Berhad | 43,100 | 59,478 | 84,907 | 0.03 |
| Utiliti | | | | |
| YTL Corporation Berhad | 3,000,000 | 2,992,493 | 4,560,000 | 1.66 |
| Jumlah saham biasa | 16,652,300 | 51,656,253 | 44,363,529 | 16.15 |
| REITs | | | | |
| AME Real Estate | | | | |
| Investment Trust | 254,000 | 287,020 | 322,580 | 0.12 |
| KLCC Property | | | | |
| Holdings Berhad | 500,000 | 3,535,486 | 3,400,000 | 1.24 |
| | 754,000 | 3,822,506 | 3,722,580 | 1.36 |
| Jumlah REITs | 754,000 | 3,822,506 | 3,722,580 | 1.36 |
| Jumlah pelaburan disebut harga - Dalam Negara | 17,406,300 | 55,478,759 | 48,086,109 | 17.52 |

(c) Pelaburan disebut harga - Luar Negara

Pelaburan disebut harga - Luar Negara pada 30 September 2023 adalah seperti berikut:

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada |
|---|------------|-----------|---------------------|---|
| | | | | 30.9.2023 % |
| Saham biasa | | | | |
| Australia | | | | |
| Penjagaan Kesihatan | | | | |
| CSL Ltd | 1,550 | 1,376,703 | 1,177,932 | 0.43 |
| China | | | | |
| Perindustrian | | | | |
| Contemporary Ampere Technology Co. Ltd. | | | | |
| | 9,000 | 1,789,272 | 1,177,199 | 0.43 |
| Perancis | | | | |
| Penjagaan Kesihatan | | | | |
| Sanofi SA | 2,700 | 1,344,271 | 1,361,349 | 0.50 |
| Hong Kong | | | | |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna | | | | |
| Geely Automobile Holdings Ltd. | | | | |
| | 133,000 | 1,888,820 | 736,510 | 0.27 |
| Indonesia | | | | |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna | | | | |
| Bukalapak.com PT Tbk | | | | |
| | 10,000,000 | 2,625,289 | 662,249 | 0.24 |
| GoTo Gojek Tokopedia PT Tbk | | | | |
| | 13,373,317 | 1,461,944 | 345,321 | 0.13 |
| | 23,373,317 | 4,087,233 | 1,007,570 | 0.37 |

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada | |
|---|--------|-----------|---|----------------|
| | | | Nilai Saksama RM | 30.9.2023 % |
| Saham biasa (samb.) | | | | |
| Korea Selatan | | | | |
| Teknologi Maklumat | | | | |
| SK Hynix Inc | 4,300 | 1,767,952 | 1,715,730 | 0.62 |
| Samsung Electronics Co Ltd | 5,000 | 1,248,781 | 1,189,716 | 0.43 |
| | 9,300 | 3,016,733 | 2,905,446 | 1.05 |
| Taiwan | | | | |
| Teknologi Maklumat | | | | |
| Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd | 17,000 | 1,436,415 | 1,292,897 | 0.47 |
| Amerika Syarikat | | | | |
| Perkhidmatan Komunikasi | | | | |
| PropertyGuru Group Ltd | 14,130 | 592,326 | 242,793 | 0.09 |
| Meta Platforms Inc | 600 | 718,619 | 845,415 | 0.31 |
| Sea Ltd | 1,750 | 2,476,447 | 360,986 | 0.13 |
| | 16,480 | 3,787,392 | 1,449,194 | 0.53 |
| Barangan Bukan Asasi Pengguna | | | | |
| Amazon.com Inc | 2,700 | 1,795,389 | 1,610,909 | 0.59 |
| Coupang Inc | 15,500 | 2,165,471 | 1,236,728 | 0.45 |
| | 18,200 | 3,960,860 | 2,847,637 | 1.04 |
| Barangan Asasi Pengguna | | | | |
| The Coca-Cola Co | 6,000 | 1,676,265 | 1,576,440 | 0.57 |
| Tenaga | | | | |
| EOG Resources Inc | 2,100 | 1,259,366 | 1,249,381 | 0.45 |
| Kewangan | | | | |
| Block Inc | 1,500 | 665,684 | 311,599 | 0.11 |

| Syarikat | Unit | Kos RM | Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada | |
|---|-------------------|-------------------|---|--------------|
| | | | 30.9.2023 RM | % |
| Saham biasa (samb.) | | | | |
| Amerika Syarikat (samb.) | | | | |
| Perindustrian | | | | |
| Grab Holdings Ltd | 104,285 | 4,388,354 | 1,732,681 | 0.63 |
| Teknologi Maklumat | | | | |
| Adobe Inc. | 570 | 1,631,418 | 1,364,122 | 0.50 |
| Advanced Micro Devices Inc | 3,800 | 2,130,342 | 1,833,811 | 0.67 |
| Microsoft Corp | 1,050 | 1,648,043 | 1,556,059 | 0.57 |
| Micron Technology Inc | 5,600 | 1,905,222 | 1,788,058 | 0.65 |
| NVIDIA Corp | 630 | 1,295,907 | 1,286,213 | 0.47 |
| | 11,650 | 8,610,932 | 7,828,263 | 2.86 |
| Jumlah saham biasa | 23,706,082 | 39,288,300 | 26,654,098 | 9.71 |
| Skim pelaburan kolektif | | | | |
| Amerika Syarikat | | | | |
| Global X Robotics & Artificial Intelligence ETF | 10,000 | 1,372,485 | 1,160,223 | 0.42 |
| Jumlah skim pelaburan kolektif | 10,000 | 1,372,485 | 1,160,223 | 0.42 |
| Jumlah pelaburan disebut harga - Luar Negara | 23,716,082 | 40,660,785 | 27,814,321 | 10.13 |

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

| | 2023 | 2022 |
|--------------------|------------|------------|
| | RM | RM |
| Pada kos | | |
| Bank-bank berlesen | 21,301,570 | 22,605,564 |

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

| | 2023 | | 2022 | |
|--------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------------------------|
| | WAEPR (% p.a) | Purata Tempoh Matang (Hari) | WAEPR (% p.a) | Purata Tempoh Matang (Hari) |
| Bank-bank berlesen | 3.27 | 2 | 2.74 | 4 |

11. PENDAPATAN BELUM TERIMA

| | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| | RM | RM |
| Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan | 212,767 | 316,998 |
| Dividen | 1,238,056 | 1,996,192 |
| | <u>1,450,823</u> | <u>2,313,190</u> |

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA / KEPADA PNB

| | 2023 | 2022 |
|---|-----------|---------|
| | RM | RM |
| Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: | | |
| Penjadian unit | 468,750 | 170,480 |
| Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: | | |
| Pembatalan unit | 1,226,940 | 949,350 |

13. MODAL PEMEGANG UNIT

| | 2023 | | 2022 | |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | Unit | RM | Unit | RM |
| Pada awal tahun | 377,700,000 | 367,515,978 | 344,100,000 | 337,061,210 |
| Penjadian unit untuk | | | | |
| - Jualan | 51,600,000 | 44,410,562 | 105,600,000 | 96,917,718 |
| - Pengagihan pendapatan | 10,700,000 | 9,832,951 | 10,300,000 | 9,825,170 |
| | 62,300,000 | 54,243,513 | 115,900,000 | 106,742,888 |
| Pembatalan unit | (135,900,000) | (121,135,150) | (82,300,000) | (76,288,120) |
| | (73,600,000) | (66,891,637) | 33,600,000 | 30,454,768 |
| Pengimbangan pengagihan bagi | | | | |
| - Tahun semasa | - | 24,837 | - | 7,782 |
| - Pengagihan pendapatan | - | (24,837) | - | (7,782) |
| Pada akhir tahun | 304,100,000 | 300,624,341 | 377,700,000 | 367,515,978 |

14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tahun berakhir 30 September 2023, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 30 September 2023, PNB secara sah memegang 656,317 unit, berjumlah RM592,976 (2022: 753,886 unit, berjumlah RM624,067), merangkumi 0.22% (2022: 0.20%) daripada jumlah unit yang telah diterbitkan.

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

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

| Syarikat Broker | Nilai Urus Niaga | Pecahan Jumlah Urus Niaga | Yuran Broker | Pecahan Jumlah Yuran Broker |
|---|--------------------|---------------------------|----------------|-----------------------------|
| | RM | % | RM | % |
| CIMB Bank Berhad** | 40,029,369 | 11.04 | - | - |
| AMMB Holdings Berhad* | 31,293,456 | 8.63 | - | - |
| Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd. | 25,303,514 | 6.98 | 37,253 | 12.63 |
| Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd. | 24,251,884 | 6.69 | 33,363 | 11.31 |
| Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd. | 22,595,887 | 6.23 | 33,666 | 11.42 |
| Affin Hwang Investment Bank Berhad** | 21,344,934 | 5.89 | 32,019 | 10.86 |
| CIMB Islamic Bank Berhad** | 19,904,745 | 5.49 | - | - |
| JPMorgan Securities (Malaysia) Sdn.Bhd. | 19,645,103 | 5.42 | 29,501 | 10.00 |
| CLSA Securities Malaysia Sdn.Bhd. | 19,102,466 | 5.27 | 25,633 | 8.69 |
| UBS Securities Malaysia Sdn.Bhd. | 17,187,696 | 4.74 | 22,990 | 7.80 |
| Lain-Lain | 121,854,940 | 33.62 | 80,471 | 27.29 |
| | <u>362,513,994</u> | <u>100.00</u> | <u>294,896</u> | <u>100.00</u> |

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

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

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

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

16. PUSING GANTI PORTFOLIO

| | 2023 | 2022 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| Pusing Ganti Portfolio ("PGP") | 0.73 kali | 1.36 kali |

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

17. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

| | 2023 | 2022 |
|--|-------|-------|
| Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP") | 1.35% | 1.49% |

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

18. OBJEKTIF DAN POLISI PENGURUSAN RISIKO KEWANGAN

(a) Pengenalan

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

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

Pengurus dan Pengurus Pelaburan bertanggungjawab untuk mengenal pasti, menilai dan mengawal risiko. Aktiviti pengurusan risiko adalah berdasarkan rangka kerja pengurusan syarikat. Jawatankuasa Pengurusan Risiko Lembaga Pengarah, 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 pembolehubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaian portfolio dan perubahan dalam peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh 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 indeks ekuiti, dengan semua pemboleh ubah lain tidak berubah seperti dalam jadual di bawah:

| Indeks pasaran | Perubahan pada harga ekuiti | Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun/tempoh semasa | |
|------------------------|-----------------------------|---|------------------|
| | | % | Naik/(turun) RM |
| 2023 | | | 150,770 / |
| Pelaburan dalam FVTOCI | +10/-10 | | <u>(150,770)</u> |
| | | | 75,900 / |
| Pelaburan dalam FVTPL | +10/-10 | | <u>(75,900)</u> |
| 2022 | | | 189,642 / |
| Pelaburan dalam FVTOCI | +10/-10 | | <u>(189,642)</u> |
| | | | 48,007 / |
| Pelaburan dalam FVTPL | +10/-10 | | <u>(48,007)</u> |

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

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

(ii) Risiko kadar faedah

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

Bagi mengurangkan risiko kadar faedah, Pengurus perlu memantau portfolio instrumen berpendapatan tetap dengan menjalankan kajian yang kerap ke atas pergerakan kadar faedah, 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 faedah, 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.

| | <i>Perubahan mata asas*</i> | <i>Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun)</i> |
|--|---------------------------------|---|
| | RM | RM |
| 2023 | | |
| Deposit dengan institusi kewangan | +25/-25 | 53,254/ (53,254) |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi | +25/-25 | 25,875/ (25,875) |
| 2022 | | |
| Deposit dengan institusi kewangan | +25/-25 | 56,514/ (56,514) |
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi | +25/-25 | 24,250/ (24,250) |

- * 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 faedah Unit Amanah. Aset dan liabiliti Unit Amanah diletakkan pada nilai saksama dan dikategorikan berdasarkan kepada penentuan semula harga kontraktual atau tarikh kematangan kontrak yang mana terdahulu.

| | 1 bulan hingga 3 bulan RM | 3 bulan hingga 1 tahun RM | 1 tahun hingga 10 tahun RM | Tanpa pendapatan RM | Jumlah RM | Kadar pendapatan % |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| 2023 | | | | | | |
| Aset: | | | | | | |
| Pelaburan pada FVTOCI | - | - | - | 150,769,892 | 150,769,892 | - |
| Pelaburan pada FVTPL | - | - | 10,350,000 | 75,900,430 | 86,250,430 | 4.50 |
| Deposit dengan institusi kewangan | 21,301,570 | - | - | - | 21,301,570 | 3.27 |
| Lain-lain aset | - | - | - | 25,972,017 | 25,972,017 | - |
| Jumlah aset | <u>21,301,570</u> | <u>-</u> | <u>10,350,000</u> | <u>252,642,339</u> | <u>284,293,909</u> | |
| Liabiliti: | | | | | | |
| Lain-lain liabiliti | - | - | - | 9,542,398 | 9,542,398 | |
| Jumlah Liabiliti | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>9,542,398</u> | <u>9,542,398</u> | |
| Jumlah jurang sensitiviti faedah | <u>21,301,570</u> | <u>-</u> | <u>10,350,000</u> | <u>243,099,941</u> | <u>274,751,511</u> | |

| | 1 bulan hingga 3 bulan RM | 3 bulan hingga 1 tahun RM | 1 tahun hingga 10 tahun RM | Tanpa pendapatan RM | Jumlah RM | Kadar pendapatan % |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|
| 2022 | | | | | | |
| Aset: | | | | | | |
| Pelaburan pada FVTOCI | - | - | - | 189,642,096 | 189,642,096 | |
| Pelaburan pada FVTPL | - | - | - | 102,383,304 | 102,383,304 | 4.60 |
| Deposit dengan institusi kewangan | 22,605,564 | - | - | - | 22,605,564 | 2.74 |
| Lain-lain aset | - | - | - | 8,261,238 | 8,261,238 | - |
| Jumlah aset | <u>22,605,564</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>300,286,638</u> | <u>322,892,202</u> | |
| Liabiliti: | | | | | | |
| Lain-lain liabiliti | - | - | - | 10,246,026 | 10,246,026 | |
| Jumlah Liabiliti | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10,246,026</u> | <u>10,246,026</u> | |
| Jumlah jurang sensitiviti faedah | <u>22,605,564</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>290,040,612</u> | <u>312,646,176</u> | |

(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 :

| | 2023 | | 2022 | |
|----|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| | % atas sekuriti hutang | % atas nilai aset bersih | % atas sekuriti hutang | % atas nilai aset bersih |
| GG | 100.00 | 3.77 | 100.00 | 9.46 |
| | 100.00 | 3.77 | 100.00 | 9.46 |

(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 penubuhan 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 | |
| Lain-lain liabiliti | RM | RM | RM |
| 2023 | 1,464,791 | 140,597 | 1,605,388 |
| 2022 | 1,134,120 | 273,726 | 1,407,846 |

(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.

19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai saksama

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

(i) Tunai dan persamaan tunai, instrumen pasaran kewangan, jumlah terhutang daripada/ (kepada) broker saham, peruntukan pengagihan, dan pendapatan belum diterima

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

(ii) Pelaburan disebut harga

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

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

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

20. TURUTAN NILAI SAKSAMA

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

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

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

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

| 2023 | Aras 1 RM | Aras 2 RM | Aras 3 RM | Jumlah RM |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|

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

| | | | | |
|----------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Ekuiti disebut harga | 150,769,892 | - | - | 150,769,892 |
| | <u>150,769,892</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>150,769,892</u> |

Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL)

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
| Ekuiti disebut harga | 75,900,430 | - | - | 75,900,430 |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | - | 10,350,000 | - | 10,350,000 |
| | <u>75,900,430</u> | <u>10,350,000</u> | <u>-</u> | <u>86,250,430</u> |

| 2022 | Aras 1 RM | Aras 2 RM | Aras 3 RM | Jumlah RM |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|

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

| | | | | |
|----------------------|--------------------|----------|----------|--------------------|
| Ekuiti disebut harga | 189,642,096 | - | - | 189,642,096 |
| | <u>189,642,096</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>189,642,096</u> |

| 2022 (samb.) | Aras 1 RM | Aras 2 RM | Aras 3 RM | Jumlah RM |
|---|-------------------|-------------------|--------------|--------------------|
| Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FVTPL) | | | | |
| Ekuiti disebut harga | 72,803,304 | - | - | 72,803,304 |
| Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga | - | 29,580,000 | - | 29,580,000 |
| | <u>72,803,304</u> | <u>29,580,000</u> | <u>-</u> | <u>102,383,304</u> |

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

21. LAPORAN BERSEGMEN

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

22. MATA WANG

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

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

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

9. MAKLUMAT KORPORAT

PENGURUS

Amanah Saham Nasional Berhad

197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

Permodalan Nasional Berhad

197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 4, Balai PNB

201-A, Jalan Tun Razak

50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASNB

03-7730 8899

E MEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASNB App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya

No. 2, Jalan Ampang

50508 Kuala Lumpur

TELEFON

03-2036 5129

E MEL

art@artrustees.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.my

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

