



ASN Sara 2

Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2024

NOTIS KEPADA PEMEGANG UNIT

Pemegang Unit Amanah Yang Dihormati,

PENERBITAN PROSPEKTUS INDUK TAMBAHAN KETIGA BERTARIKH 1 DISEMBER 2023

Notis ini adalah untuk memaklumkan kepada anda bahawa Prospektus Induk bertarikh 1 Februari 2020 (PI), Prospektus Induk Tambahan Pertama bertarikh 20 Oktober 2021 (PITP) dan Prospektus Induk Tambahan Kedua bertarikh 1 April 2023 (PITKD) telah dikemas kini melalui Prospektus Induk Tambahan Ketiga yang bertarikh 1 Disember 2023 (PITKT). Kemas kini yang dilakukan di dalam PITKT adalah seperti berikut:

- 1) Kemas kini definisi berkenaan "*Forward Price Funds*" dan "*Historical Price Funds*"; dan Penambahan definisi berkenaan "*ISCAP*", "*RMP*" dan "*SBL*" di bawah "*Glosari Terma / Singkatan*";
- 2) Kemas kini maklumat berkenaan "*Pemegang Amanah*" dan "*Wakil Pemegang Amanah*" di bawah "*Direktori Korporat*";
- 3) Kemas kini berkenaan "*Penentuan Harga*", "*Polisi Pelaburan dan Strategi Pelaburan Utama*" dan "*Polisi Pembiayaan dan Pinjaman Sekuriti*" di bawah "*Informasi Tabung*";
- 4) Kemas kini berkenaan "*Kawalan Risiko / Pengurusan Risiko*" dan "*Risiko Khusus untuk Melabur dalam Tabung-Tabung*" di bawah "*Potensi Risiko berkaitan dengan Tabung-Tabung*";
- 5) Kemas kini berkenaan "*Penilaian Untuk Menentukan Nilai Aset Bersih*", "*Penentuan Harga bagi Tabung Harga Hadapan*", "*Polisi Penentuan Harga Tunggal bagi ASN, ASN Equity 2, ASN Equity 3, ASN Equity 5, ASN Imbang 1, ASN Imbang 2, ASN Sara 1, dan ASN Sara 2*", "*Pelaburan Semula Unit*" dan "*Penukaran Unit antara Tabung-Tabung*" di bawah "*Informasi Transaksi*";
- 6) Kemas kini berkenaan "*Latar Belakang Pengurus - ASNB*" di bawah "*Pengurusan dan Pentadbiran Tabung*";
- 7) Maklumat mengenai pelantikan baharu berkenaan "*Ahli Lembaga Pengarah – ASNB*" iaitu Raja Tan Sri Dato' Seri Arshad bin Raja Tun Uda sebagai Pengerusi ASNB dan Encik Faisal Ariff bin Rozali Wathooth sebagai Ahli Lembaga Pengarah ASNB di bawah "*Pengurusan dan Pentadbiran Tabung*";
- 8) Kemas kini latar belakang pemegang amanah dan wakil pemegang amanah di bawah "*Pemegang Amanah*";
- 9) Penambahan berkenaan "*Pengecualian dan Variasi daripada Garis Panduan Dana Unit Amanah*" yang diluluskan oleh Suruhanjaya Sekuriti Malaysia untuk Tabung Harga Tetap di bawah "*Kelulusan dan Syarat*"; dan
- 10) Kemas kini berkenaan dengan "*Pengecualian Cukai untuk Amanah Saham Bumiputera 2*" di bawah "*Percukaian Tabung*".

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

ISI KANDUNGAN

1. MAKLUMAT TABUNG	1
2. PRESTASI TABUNG	3
3. LAPORAN PENGURUS	7
4. PENYATA PENGURUS	13
5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH	14
6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN SARA 2	15
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2024	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2024	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Mac 2024	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2024	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tempoh Kewangan Berakhir 31 Mac 2024	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Mac 2024	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASNB	53
9. MAKLUMAT KORPORAT	55

**LAPORAN PENGURUS
ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2
(ASN SARA 2)**



ASN Sara 2

Pemegang-pemegang unit ASN Sara 2 yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN Sara 2 dengan sukacitanya membentangkan Laporan Setengah Tahunan ASN Sara 2 bagi tempoh kewangan berakhir 31 Mac 2024.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN Sara 2	Aset Campuran	Konservatif

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

Objektif pelaburan ASN Sara 2 adalah untuk menyediakan peluang aliran tunai dan pendapatan yang berterusan kepada pelabur dengan potensi pertumbuhan dalam jangka panjang.

1.3 TAHUN KEWANGAN BERAKHIR

30 September.

1.4 PENANDA ARAS TABUNG

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

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

1.5 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

1.6 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Mac 2024, seramai 41,433 individu telah menyertai ASN Sara 2. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	17,530	42.31	8,840,554.58	0.80
5,001 hingga 10,000	2,079	5.02	13,616,326.38	1.23
10,001 hingga 50,000	15,670	37.82	359,037,518.02	32.34
50,001 hingga 500,000	6,025	14.54	623,242,892.02	56.13
500,001 dan ke atas	129	0.31	105,502,082.70	9.50
JUMLAH	41,433	100.00	1,110,239,373.70	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

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

Sektor	Pada 31.03.2024	Pada Tahun Kewangan Berakhir 30 September (%)		
		2023	2022	2021
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:				
Perkhidmatan Komunikasi	0.47	0.26	1.20	2.96
Barangan Bukan Asasi Pengguna	1.89	1.89	3.06	4.72
Barangan Asasi Pengguna	0.64	1.26	1.01	1.80
Tenaga	0.21	0.21	0.01	1.43
Kewangan	9.83	12.04	13.15	8.53
Penjagaan Kesihatan	1.02	0.99	1.97	0.31
Perindustrian	3.92	2.64	3.62	2.78
Teknologi Maklumat	5.43	5.65	0.46	9.21
Bahan Asas	1.44	1.79	2.47	3.48
Hartanah	2.00	1.71	1.04	0.70
Utiliti	4.03	2.63	1.37	1.54
Jumlah	30.88	31.07	29.36	37.46
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:				
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Dana Didagangkan Bursa (ETF)	0.21	0.45	0.48	1.29
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	63.36	64.41	58.20	50.35
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	5.55	4.07	11.96	10.90
Jumlah	100.00	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.03.2024	Tahun Kewangan Berakhir 30 September		
		2023	2022	2021
Sebelum Pengagihan Pendapatan				
NAB (RM'000)	1,096,087	1,215,581	1,455,484	1,777,527
NAB Seunit (RM)	0.9875	0.9610	0.9375	1.0382
Selepas Pengagihan Pendapatan				
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	-	3.36	2.68	2.80
NAB (RM'000)	1,096,087	1,173,081	1,413,877	1,729,585
NAB Seunit (RM)	0.9875	0.9274	0.9107	1.0102
NAB Seunit Terendah (RM)	0.9227	0.9090	0.9107	0.9708
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.9875	0.9691	1.0225	1.0033
Unit Dalam Edaran ('000)	1,110,000	1,264,900	1,552,500	1,712,200
Tarikh Pengagihan Pendapatan	-	2 Oktober 2023	3 Oktober 2022	2 Oktober 2021
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	0.60	1.20	1.20	1.28
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.31	0.50	0.55	0.50
Pulangan				
Pulangan Pendapatan (%) ³	-	3.62	2.94	2.77
Pulangan Modal (%) ⁴	6.48	1.83	-9.85	0.79
Jumlah Pulangan (%) ⁵	6.48	5.52	-7.20	3.58

Nota:

- Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN Sara 2 yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN Sara 2 untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tempoh kewangan dengan purata NAB pada kos ASN Sara 2 untuk tempoh kewangan dikira berpandukan asas harian.
- Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} - 1 \right] \times 100$
- Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
- 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 tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, ASN Sara 2 tidak mengisytiharkan sebarang pengagihan pendapatan.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN Sara 2 adalah seperti berikut:

	31 Mac 2024		
	1 Tahun	3 Tahun	5 Tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	8.40	1.93	2.90
Penanda Aras (%)	5.24	1.70	1.76

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

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

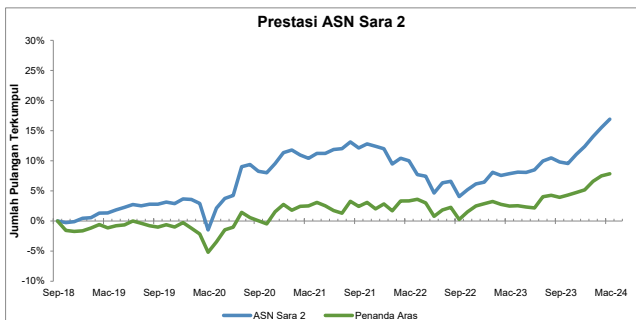
Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

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

	Tempoh Enam Bulan Berakhir 31.03.2024	Tahun Kewangan Berakhir 30 September				
		2023	2022	2021	2020	2019
Jumlah Pulangan (%)	6.48	5.52	-7.20	3.58	5.31	2.79
Penanda Aras (%)	3.77	3.66	-2.03	2.40	1.04	-0.99

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 Sara 2 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak 6.56% daripada RM1.173 bilion kepada RM1.096 bilion bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024. NAB seunit pula mencatatkan peningkatan sebanyak 6.48% daripada RM0.9274 kepada RM0.9875 bagi tempoh yang sama.

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, terdapat perubahan signifikan terhadap ASN Sara 2 disebabkan oleh pengenalan kepada pengagihan dalam bentuk modal bagi tabung unit amanah ASNB harga berubah, yang telah berkuat kuasa pada 1 Februari 2024.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

2.9 DAGANGAN SILANG

Sepanjang dalam tempoh tinjauan, transaksi dagangan silang dijalankan ASN Sara 2. 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 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 POLISI PELABURAN

Polisi pelaburan ASN Sara 2 ("Tabung") adalah untuk melabur dalam portfolio yang dipelbagaikan, terutamanya dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang, sekuriti yang disenaraikan di Bursa Malaysia dan bursa saham lain yang diiktiraf, sekuriti yang tidak disenaraikan, dan lain-lain instrumen pasaran modal, seperti yang tertakluk dalam Surat Ikatan Tabung. Tabung boleh melaburkan 20% sehingga 80% daripada NAB dalam sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang termasuk tunai, dan bakinya dalam ekuiti. Walau bagaimanapun, Tabung boleh mengambil strategi defensif mengikut kesesuaian pasaran.

3.2 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TEMPOH KEWANGAN

Strategi pelaburan Tabung bagi separuh pertama tahun kewangan berakhir 30 September 2024 telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang lebih tinggi dalam sekuriti berpendapatan tetap berbanding ekuiti dan tunai. Perumpukan aset dilaksanakan dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global, kadar pulangan pasaran saham serta sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif Tabung tercapai. Perumpukan aset adalah pada kadar 67-73% sekuriti berpendapatan tetap dan tunai : 27-33% ekuiti berbanding dengan penanda aras 70% tunai : 30% ekuiti. Perumpukan aset ini dilaksanakan bagi memastikan Tabung menjana jumlah pulangan yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar.

i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, Tabung telah mempelbagaikan pelaburan melalui sekuriti berpendapatan tetap yang memberi pulangan yang bersesuaian dengan risiko kredit bagi setiap terbitan.

Pelaburan Tabung di dalam sekuriti berpendapatan tetap adalah tertumpu kepada bon korporat yang menjana kupon yang lebih kompetitif dalam usaha untuk memberikan pendapatan yang berdaya saing kepada Tabung. Pelaburan tambahan telah dilakukan dalam sektor Tenaga, sektor Hartanah, sektor Kewangan dan sektor Pengangkutan yang mempunyai tempoh matang antara 5 sehingga 20 tahun. Sektor-sektor ini telah mencatatkan prestasi kewangan yang memberangsangkan, selaras dengan risiko kredit terbitan dan masih menawarkan kredit terbitan yang tinggi. Selain itu, pelaburan tambahan turut dilakukan di dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu Malaysian Government Securities ("MGS") dan Government Investment Issues ("GI"). Pelaburan dalam sekuriti kerajaan Malaysia dilakukan untuk menjana keuntungan modal daripada aktiviti jual beli yang aktif ekoran pergerakan naik turun harga yang kerap dan ketara.

Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap adalah 4.52% dengan purata tempoh matang portfolio selama 5 tahun, manakala purata penarafan kredit adalah "AA1". Selain sekuriti berpendapatan tetap kerajaan Malaysia, Tabung turut melabur di dalam pasaran sekuriti berpendapatan tetap antarabangsa dalam usaha menjana pulangan yang kompetitif kepada Tabung. Pelaburan ini adalah lebih bersifat taktikal, bagi menjana pulangan tambahan ke atas tunai antarabangsa melalui hasil jual beli. Antara pelaburan bon antarabangsa yang menjadi keutamaan adalah sekuriti kerajaan Amerika Syarikat yang mempunyai tahap kecairan yang tinggi serta sekuriti kerajaan Indonesia yang mampu memberikan kadar hasil tambahan berbanding dengan sekuriti kerajaan Amerika Syarikat.

Pelaburan Tabung juga dibuat dalam pasaran mata wang bagi memastikan Tabung memiliki kecairan yang mencukupi bagi memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian, seiring dengan perumpukan aset aktif.

ii. Ekuiti

Pelaburan Tabung dalam pasaran ekuiti domestik memberi penekanan kepada sektor-sektor yang mempunyai pulangan dividen yang kompetitif seperti sektor Utiliti, sektor Barangan Asasi Pengguna, sektor Kewangan dan sektor Hartanah. Tabung turut meningkatkan pelaburan di dalam sektor Kewangan yang mendapat manfaat daripada pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik berikutan paras Kadar Dasar Semalaman ("Overnight Policy Rate, OPR") yang kekal tinggi dan juga tertumpu dalam sektor Barangan Bukan Asasi Pengguna, yang disokong oleh perbelanjaan rakyat ekoran daripada kerancakan semula ekonomi tempatan. Tabung juga telah menyertai tawaran awal permulaan dalam saham sektor Teknologi Maklumat yang terlibat dalam alat pembuatan dan pemprosesan semikonduktor.

Tabung turut melabur dalam pasaran ekuiti antarabangsa yang dipelbagaikan ke beberapa pasaran utama dunia seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah ("European Union, EU") dan juga Asia. Sepanjang tempoh kewangan, portfolio pelaburan antarabangsa Tabung lebih tertumpu kepada pelaburan dalam sektor Teknologi Maklumat yang mendapat manfaat ekoran tema global berkaitan teknologi Kecerdasan Buatan ("Artificial Intelligence, AI"). Di samping itu, pelaburan turut tertumpu kepada sektor yang lebih stabil atau defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan (terutamanya segmen Farmaseutikal dan Teknologi Perubatan) dan sektor Barangan Asasi Pengguna bagi mengimbangi risiko portfolio pelaburan Tabung.

3.3 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang baik disokong oleh pasaran buruh yang kekal baik dan pertumbuhan perkhidmatan AI yang telah menarik kembali perhatian pelabur terutamanya terhadap sektor Teknologi Maklumat. Persekitaran ekonomi global juga dilihat semakin pulih meskipun bank-bank pusat antarabangsa telah mengetatkan dasar monetari secara agresif untuk mengawal inflasi. Konflik Israel-Gaza juga telah mengakibatkan kemerupaan pasaran yang lebih tinggi. Disebabkan itu, harga minyak dunia juga melonjak dan kekal tinggi. Ini juga telah menyumbang kepada kesukaran kadar inflasi global untuk turun yang seterusnya membawa kepada naratif kadar akan lebih tinggi untuk lebih lama daripada bank pusat Amerika Syarikat. Tabung Kewangan Antarabangsa ("International Monetary Fund, IMF") dalam laporan *'World Economic Outlook, January 2024'* telah mengunjurkan ekonomi global akan berkembang sebanyak 3.10% pada tahun 2024 dan 3.20% pada tahun 2025, lebih tinggi daripada unjuran sebelum ini (2.90% pada Oktober 2023).

Pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang positif, dengan indeks komposit utama antarabangsa, MSCI ACWI Islamic telah mencatatkan kenaikan sebanyak +14.61%. Indeks komposit pasaran saham di Amerika Syarikat menunjukkan prestasi yang memberangsangkan di mana NASDAQ 100 mencatatkan kenaikan sebanyak +24.10%, diikuti oleh S&P 500 yang mencatatkan kenaikan sebanyak +22.53%. Prestasi cemerlang pasaran didorong oleh penguatan ekonomi di Amerika Syarikat akibat pasaran buruh yang mampan dan perkembangan industri AI yang lebih ketara di Amerika Syarikat. Selain itu, pasaran di Taiwan (TAIEX, +24.10%) dan Jepun (TOPIX, +19.16%) turut mendapat manfaat daripada sentimen positif terhadap sektor Teknologi Maklumat.

Prestasi pasaran di rantau ASEAN juga baik seperti pasaran kewangan dunia, terutamanya pasaran di Filipina (PCOMP, +9.21%), Malaysia (KLCI, +7.86%), Indonesia (JCI, +5.03%) dan Singapura (STI, +0.21%) disebabkan oleh jangkaan pemulihan permintaan eksport di rantau ASEAN dan sektor pelancongan yang didorong oleh kelonggaran dalam kemasan pelancong. Namun begitu, penurunan dalam tempoh tinjauan telah dicatat oleh Hong Kong (HSI, -7.12%) dan China (SHCOMP, -2.23%) yang mengalami kemerosotan ekoran kelemahan ekonomi di China. Prestasi negatif di rantau ASEAN pula dicatat oleh Thailand (SET, -6.35%) berikutan ketidakstabilan politik yang mengakibatkan kehilangan keyakinan pelabur.

Bagi pasaran saham tempatan, penanda aras utama iaitu FTSE Bursa Malaysia Kuala Lumpur Composite Index ("FBM KLCI") mencatatkan prestasi yang cemerlang dengan kenaikan sebanyak 7.86% daripada paras 1,424.17 mata pada 29 September 2023 kepada paras 1,536.07 mata pada 29 Mac 2024. Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, FBM KLCI mencatatkan paras tertinggi pada 27 Februari 2024 dengan 1,558.80 mata dan paras terendah pada 5 Oktober 2023 dengan 1,415.60 mata. Sektor-sektor yang mencatatkan kenaikan tertinggi dalam tempoh tinjauan adalah sektor Utiliti (+37.23%), sektor Pembinaan (+20.88%) dan sektor Penjagaan Kesihatan (+16.53%). Prestasi positif sektor-sektor ini didorong oleh pelbagai inisiatif yang diumumkan oleh kerajaan Malaysia seperti Pelan Induk Perindustrian Baharu 2030 ("New Industrial Master Plan 2030, NIMP 2030"), projek ("High Speed Rail, HSR"), Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Negara ("National Energy Transition Roadmap, NETR"), serta Zon Ekonomi Khas Johor-Singapura. Sementara itu, sektor yang mencatatkan peningkatan terendah dalam tempoh tinjauan pula adalah sektor Komunikasi (+3.73%). Prestasi kurang memberangsangkan sektor Komunikasi adalah berikutan ketidakpastian dalam aspek dasar meliputi infrastruktur 5G.

Saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan peningkatan ketara dalam tempoh tinjauan antaranya adalah YTL Power (+88.78%), YTL Corp (+73.03%), Telekom (+23.27%) dan CIMB (+22.28%). Sementara itu, saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan penurunan ketara dalam tempoh tinjauan adalah Nestle (-6.56%), Petronas Chemical (-6.68%) dan Maxis (-16.58%).

Keluaran Dalam Negara Kasar ("KDNK") Malaysia pada suku keempat tahun 2023 telah meningkat kepada +3.00% tahun-ke-tahun, menjadikan kadar pertumbuhan keseluruhan bagi tahun 2023 kembali normal pada kadar 3.70% (tahun 2022: 8.70%). Perkembangan berterusan dalam kebanyakan sektor ekonomi terutamanya perkhidmatan (+4.20% untuk suku keempat tahun 2023) dan perlombongan (+3.80% untuk suku keempat tahun 2023) terus memacu pertumbuhan ekonomi Malaysia. Tambahan pula, permintaan tempatan kekal teguh didorong oleh pasaran buruh yang kekal stabil dengan kadar pengangguran yang menurun ke paras 3.30% berbanding 3.40% pada suku ketiga tahun 2023.

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merosot sebanyak 0.63% untuk ditutup pada paras RM4.7250/USD pada 29 Mac 2024 berbanding paras RM4.6953/USD pada 29 September 2023. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras terendah iaitu RM4.7987/USD pada 20 Februari 2024, manakala paras tertinggi adalah RM4.5940/USD pada 29 Disember 2023. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh kekuatan relatif mata wang Amerika Syarikat yang dipengaruhi oleh kenaikan kadar dasar oleh Lembaga Rizab Persekutuan Amerika Syarikat ("Federal Reserve Board") untuk mengawal kenaikan kadar inflasi serta pemulihan ekonomi di China yang lebih perlahan daripada jangkaan di mana China merupakan antara rakan dagang utama Malaysia.

3.4 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Kadar inflasi global yang meningkat secara mendadak berikutan aktiviti pembukaan semula ekonomi pasca pandemik telah mendorong bank-bank pusat antarabangsa untuk menaikkan dasar monetari secara agresif bermula tahun 2022 dalam usaha membendung inflasi. Walau bagaimanapun, kadar inflasi kekal berada di tahap yang membimbangkan, berikutan harga minyak mentah yang masih tinggi dan ketegangan di Timur Tengah yang makin meningkat. Situasi ini menyebabkan bank-bank pusat terus mengekalkan dasar monetari yang ketat sehingga kini dan hanya akan menurunkan kadar faedah sekiranya kadar inflasi kembali pulih ke paras yang lebih stabil.

Sepanjang separuh pertama tahun kewangan berakhir 30 September 2024, Federal Reserve Board telah mengekalkan kadar faedah dasar pada paras yang tinggi iaitu 5.50%. Bank pusat England ("Bank of England") dan bank pusat Eropah ("European Central Bank") turut mengekalkan kadar faedah dasar masing-masing pada paras yang tinggi iaitu 5.25% dan 4.50%. Bank-bank pusat dunia membuat keputusan untuk mengekalkan kadar faedah dasar yang tinggi berikutan kadar inflasi yang masih lagi tidak terkawal terutamanya pada suku keempat tahun 2023. Namun, menjelang penghujung awal tahun 2024, pasaran bertukar kukuh didorong oleh jangkaan terhadap penurunan kadar faedah dasar oleh Federal Reserve Board pada tahun 2024. Secara keseluruhannya, kadar hasil bon 10-tahun US Treasury yang berfungsi sebagai proksi untuk bon antarabangsa, telah menurun kira-kira 37 mata asas daripada 4.57% kepada 4.20%.

Selari dengan bank-bank pusat dunia terutamanya Amerika Syarikat, Bank Negara Malaysia ("BNM") juga telah mengekalkan kadar faedah dasar, berteraskan dasar monetari yang kekal akomodatif terhadap pertumbuhan ekonomi. Namun begitu, kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan telah diturunkan 10 mata asas daripada 2.80% kepada 2.70% pada Januari 2024. Ini adalah untuk memastikan pengurusan kos Maybank lebih optimum, selari dengan situasi ekonomi terkini.

Seiring dengan pergerakan pasaran bon Amerika Syarikat dan kenaikan OPR, kadar hasil sekuriti kerajaan Malaysia turut menurun daripada 3.97% kepada 3.85% berikutan jangkaan terhadap pemotongan kadar faedah dasar oleh Federal Reserve Board pada tahun 2024. Di samping itu, kerajaan Malaysia juga telah mengurangkan terbitan sekuriti kerajaan Malaysia untuk membiayai perbelanjaan fiskal kerajaan yang lebih rendah kepada 4.30% untuk tahun 2024, berbanding 5.00% pada tahun sebelumnya. Secara keseluruhannya, kadar hasil MGS untuk 3-tahun dan 5-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.50% dan 3.59%, masing-masing menurun sebanyak 6 dan 12 mata asas. Manakala, kadar hasil MGS untuk 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.85% iaitu menurun sebanyak 12 mata asas kerana penanda aras sepuluh (10) tahun mempunyai permintaan yang lebih tinggi.

3.5 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran modal tempatan dan global akan kekal mencabar. IMF dalam laporan terbitan April 2024 telah mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi dunia sebanyak 3.20% bagi tahun 2024 dan tahun 2025. Ekonomi negara maju dijangka berkembang lebih tinggi pada tahun 2024 tetapi akan diimbangi oleh perkembangan yang perlahan oleh ekonomi negara membangun daripada 4.30% pada tahun 2023 kepada 4.20% pada tahun 2024 dan tahun 2025.

Namun begitu, masih terdapat potensi penurunan kadar faedah terutamanya oleh Federal Reserve Board, Bank of England dan European Central Bank pada tahun 2024 sekiranya kadar inflasi makin terkawal memandangkan masih terdapat kemungkinan berlakunya kegawatan ekonomi pada separuh kedua tahun 2024 atau tahun 2025. Selain itu, masih terdapat beberapa risiko yang merisaukan para pelabur sedunia seperti ketegangan geopolitik di antara Amerika Syarikat dan China, ketegangan di Timur Tengah yang melibatkan beberapa negara seperti Israel, Palestin dan Iran, peningkatan drastik harga minyak dan komoditi serta kelembapan ekonomi di China.

Selain daripada faktor luaran, pasaran tempatan turut dipengaruhi oleh beberapa isu yang boleh menyebabkan peningkatan kadar inflasi seperti pelan kerajaan untuk melaksanakan subsidi bersasar dan juga nilai mata wang Ringgit Malaysia yang kian lemah. Kadar inflasi yang tinggi akan menyebabkan kenaikan kos sara hidup dan menjejaskan lagi kuasa beli pengguna, terutamanya barangan kehendak.

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 pasaran wang 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 pasaran wang. Pengurus Pelaburan juga mungkin mengambil posisi defensif dengan meningkatkan pelaburan di dalam aset berisiko rendah seperti pelaburan dalam pasaran wang jika berlaku perubahan negatif yang ketara kepada ekonomi dan juga pasaran modal.

i. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Pengurus Pelaburan akan memberikan keutamaan kepada pelaburan dalam bon korporat yang lebih defensif dan memberikan kadar hasil lebih lumayan tatkala pasaran yang kurang menentu. Pelaburan Tabung dalam bon korporat akan dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu, setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kadar hasil yang berpatutan dengan risiko. Pegangan akan tertumpu pada bon korporat dengan purata penarafan "AA" dan tempoh matang antara 5 sehingga 10 tahun. Syarikat-syarikat yang mempunyai asas kewangan yang kukuh dan stabil dipilih untuk memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung. Tabung juga akan mempelbagaikan pelaburan dalam bon korporat menerusi kepelbagaian sektor. Dengan mengambil kira kadar pertumbuhan ekonomi dunia yang perlahan dan kemungkinan berlakunya kegawatan ekonomi pada hujung tahun 2024 atau awal tahun 2025, Pengurus Pelaburan akan memanjangkan durasi boleh ubah aset sekuriti berpendapatan tetap untuk memperoleh manfaat sekiranya bank-bank pusat seperti Federal Reserve Board dan European Central Bank, menurunkan kadar faedah di negara masing-masing.

Pelaburan di dalam sekuriti hutang kerajaan Malaysia iaitu MGS dan GII akan kekal dilakukan secara taktikal dengan Tabung mengambil peluang menjana pulangan dalam pergerakan turun naik pasaran. Pengurus Pelaburan akan menyeimbangkan semula perumpukan aset di antara bon korporat dan sekuriti hutang kerajaan Malaysia berdasarkan pandangan ekonomi semasa.

Pelaburan di pasaran sekuriti berpendapatan tetap antarabangsa juga akan terus dilaksanakan secara taktikal, setelah mengambil kira faktor seperti kadar hasil, penarafan kredit dan pergerakan mata wang bagi menambahkan lagi pulangan kepada para pelabur. Pengurus Pelaburan akan mencari peluang dalam pasaran negara membangun seperti Indonesia dan Arab Saudi, yang mempunyai penarafan antarabangsa yang stabil dan kadar hasil yang lebih tinggi daripada pasaran bon tempatan. Akhir sekali, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi dan untuk langkah taktikal dari semasa ke semasa.

ii. **Ekuiti**

Untuk strategi masa hadapan bagi pasaran ekuiti domestik, Tabung akan menumpukan pelaburan dalam sektor Kewangan yang dijangka akan kekal menawarkan pulangan dividen yang kompetitif. Sektor ini juga akan memperoleh manfaat daripada perkembangan ekonomi Malaysia yang diunjur lebih baik pada tahun 2024 iaitu antara 4.00% sehingga 5.00% berbanding 3.70% pada tahun 2023. Sektor-sektor lain yang diberi tumpuan adalah sektor Pembinaan yang dijangka akan terus mendapat manfaat didorong oleh pelbagai inisiatif kerajaan seperti projek Mass Rapid Transit ("MRT") 3 dan projek Light Rapid Transit ("LRT") Bayan Lepas. Pengurus Pelaburan akan turut melabur dalam sektor Tenaga dan sektor Utiliti susulan pelancaran projek NETR dan juga sektor Teknologi Maklumat yang akan turut memperoleh manfaat hasil daripada peningkatan permintaan untuk mewujudkan pusat data di Malaysia.

Pelaburan antarabangsa akan ditumpukan dalam sektor yang lebih defensif seperti sektor Penjagaan Kesihatan terutamanya Farmaseutikal. Selain itu, Tabung akan melabur secara taktikal dalam sektor Teknologi Maklumat yang mendapat manfaat daripada kemajuan terkini dalam teknologi AI. Pengurus Pelaburan juga akan memberi perhatian kepada industri kenderaan elektrik dan teknologi tenaga hijau, yang mendapat manfaat daripada usaha berterusan negara-negara di seluruh dunia untuk mencapai kadar sifar karbon pada masa hadapan.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2 ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, berserta dengan nota-nota yang dilampirkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting di Malaysia, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Mac 2024, dan prestasi kewangannya, serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 8 Mei 2024.

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

MUZZAFFAR BIN OTHMAN
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

8 Mei 2024

5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024 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 tempoh 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.

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

8 Mei 2024

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMANGG UNIT ASN SARA 2

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2 ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata kedudukan kewangan pada 31 Mac 2024, penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, dan penyata aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan dan lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 sehingga 52.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134") bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Mac 2024 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tempoh enam bulan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

Kami telah menjalankan audit kami menurut piawaian pengauditan berkenaan yang diluluskan di Malaysia dan Piawaian Pengauditan Antarabangsa. Tanggungjawab kami di bawah piawaian tersebut 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 bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan Amanah yang memberi gambaran yang benar dan saksama menurut MFRS 134. Pengurus juga bertanggungjawab untuk kawalan dalaman yang ditentukan oleh Pengurus untuk membolehkan penyediaan penyata kewangan Amanah yang bebas daripada salah sangkaan material, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan.

Dalam menyediakan penyata kewangan Amanah, Pengurus bertanggungjawab untuk menilai kemampuan Amanah untuk terus berjalan, dengan mendedahkan, sebagaimana yang berlaku, perkara-perkara yang berkaitan dengan keprihatinan berterusan dan menggunakan asas perakaunan berterusan kecuali para pengarah berhasrat untuk membubarkan Amanah atau untuk menghentikan operasi, atau tidak mempunyai alternatif yang realistik melainkan untuk melakukannya.

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

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

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

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

- Mengetahui dan menilai risiko salah nyata yang ketara dalam penyata kewangan Unit Amanah, sama ada disebabkan oleh penipuan atau kesilapan, reka bentuk dan melaksanakan prosedur audit yang responsif kepada risiko berkenaan, dan mendapatkan bukti audit yang mencukupi dan bersesuaian untuk memberi asas yang munasabah bagi pendapat kami. Risiko tidak mengesan salah nyata yang ketara akibat daripada penipuan adalah lebih tinggi daripada salah nyata akibat kesilapan memandangkan penipuan mungkin melibatkan pakatan sulit, pemalsuan, peninggalan sengaja, gambaran yang salah, atau mengatasi kawalan dalaman.
- Memperoleh pemahaman mengenai kawalan dalaman yang berkaitan dengan audit bagi tujuan merangka prosedur audit yang bersesuaian dengan keadaan, tetapi bukan bertujuan untuk menyatakan pendapat mengenai keberkesanan kawalan dalaman Unit Amanah.
- Menilai kesesuaian polisi-polisi perakaunan yang digunakan dan kemunasabahan anggaran perakaunan dan berkaitan pendedahan yang dibuat oleh Pengurus.
- Membuat kesimpulan mengenai kesesuaian Pengurus menggunakan asas perakaunan usaha berterusan dan, berdasarkan bukti audit yang diperolehi, sama ada wujud ketidakpastian yang berkaitan dengan peristiwa atau keadaan yang boleh membuang keraguan ketara pada keupayaan Unit Amanah untuk terus sebagai satu usaha berterusan. Jika kami membuat kesimpulan bahawa wujud ketidakpastian, kami dikehendaki untuk menyatakannya dalam laporan juruaudit kami kepada pendedahan yang berkaitan dalam penyata kewangan Unit Amanah atau, jika pendedahan tersebut tidak mencukupi untuk mengubah pendapat kami. Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.

- Menilai pembentangan keseluruhan, struktur dan kandungan penyata kewangan Unit Amanah, termasuk pendedahan, dan sama ada penyata kewangan berdasarkan asas urus niaga asas dan peristiwa dalam cara yang mencapai pembentangan saksama.

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

Perkara-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
8 Mei 2024

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2024

	Nota	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2024 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023 RM
PENDAPATAN			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		15,945,533	18,053,738
Pendapatan dividen		5,852,149	7,476,383
Keuntungan ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		2,819,151	6,343,148
Keuntungan tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		33,164,863	23,214,778
(Kerugian)/Keuntungan bersih daripada liabiliti derivatif (FVTPL)	9	(310,271)	29,605
Keuntungan/(Kerugian) bersih kadar tukaran asing		539,570	(6,204,524)
		<u>58,010,995</u>	<u>48,913,128</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	5,750,757	7,090,376
Yuran pemegang amanah	5	287,538	354,519
Ganjaran juruaudit		8,200	16,800
Yuran ejen cukai		2,450	2,350
Perbelanjaan pentadbiran		757,031	925,848
		<u>6,805,976</u>	<u>8,389,893</u>
PENDAPATAN BERSIH SEBELUM CUKAI CUKAI		51,205,019	40,523,235
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	6	-	-
		<u>51,205,019</u>	<u>40,523,235</u>
Pendapatan bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		17,998,830	22,926,954
Tidak ternyata		33,206,189	17,596,281
		<u>51,205,019</u>	<u>40,523,235</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2024**

Nota	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2024 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023 RM
PENDAPATAN BERSIH SELEPAS CUKAI	51,205,019	40,523,235
Lain-lain pendapatan komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Keuntungan daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	20,099,373	10,388,628
JUMLAH PENDAPATAN KEUNTUNGAN KOMPREHENSIF BAGI TEMPOH SEMASA	<u>71,304,392</u>	<u>50,911,863</u>
Lain-lain pendapatan komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	21,781,758	30,041,284
Tidak ternyata	49,522,634	20,870,579
	<u>71,304,392</u>	<u>50,911,863</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 31 MAC 2024**

	Nota	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	7	131,286,664	132,327,964
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi (FTVPL)	8	903,907,449	993,060,768
Deposit dengan institusi kewangan	10	46,929,502	63,153,282
Tuntutan cukai		147,718	113,162
Pendapatan belum diterima	11	10,060,353	10,116,148
Jumlah terhutang daripada broker saham		13,261,174	3,158,309
Jumlah terhutang daripada PNB	12	-	1,158,960
Tunai di bank		3,392,644	20,401,157
JUMLAH ASET		1,108,985,504	1,223,489,750
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan		-	42,500,640
Liabiliti derivatif (FVTPL)	9	342,666	410,945
Jumlah terhutang kepada broker saham		-	2,409,691
Jumlah terhutang kepada Pengurus		936,115	1,007,426
Jumlah terhutang kepada PNB	12	11,518,010	3,951,180
Pelbagai pemiutang		101,664	129,151
JUMLAH LIABILITI		12,898,455	50,409,033
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		1,096,087,049	1,173,080,717
EKUITI			
Modal pemegang unit	13	1,125,623,982	1,273,922,042
Rizab-rizab lain		(29,536,933)	(100,841,325)
JUMLAH EKUITI / NILAI ASET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		1,096,087,049	1,173,080,717
UNIT DALAM EDARAN	13	1,110,000,000	1,264,900,000
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		0.9875	0.9274

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2024**

	Modal	Rizab-rizab lain		Jumlah Ekuiti RM
	Pemegang Unit RM	Ternyata RM	Tak ternyata RM	
Pada 1 Oktober 2022	1,546,148,192	13,685,344	(145,956,042)	1,413,877,494
Penjadian unit untuk jualan	1,025,680	-	-	1,025,680
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 September 2022)	38,067,707	-	-	38,067,707
Pembatalan unit	(161,060,937)	-	-	(161,060,937)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	-	22,926,954	27,984,909	50,911,863
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	7,114,330	(7,114,330)	-
Pada 31 Mac 2023	1,424,180,642	43,726,628	(125,085,463)	1,342,821,807
Pada 1 Oktober 2023	1,273,922,042	15,068,792	(115,910,117)	1,173,080,717
Penjadian unit untuk jualan	2,148,288	-	-	2,148,288
Penjadian unit untuk pengagihan pendapatan (30 September 2023)	41,796,645	-	-	41,796,645
Pembatalan unit	(192,242,993)	-	-	(192,242,993)
Pengimbangan pengagihan bagi tempoh semasa	-	-	-	-
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tempoh semasa	-	17,998,830	53,305,562	71,304,392
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	3,782,928	(3,782,928)	-
Pada 31 Mac 2024	1,125,623,982	36,850,550	(66,387,483)	1,096,087,049

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TEMPOH KEWANGAN BERAKHIR 31 MAC 2024**

	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2024 RM	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023 RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	441,994,957	322,724,293
Pembelian pelaburan	(312,663,583)	(295,376,591)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan,sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	20,746,169	22,851,741
Dividen bersih diterima	5,128,279	8,795,471
Yuran pengurusan dibayar	(5,822,068)	(7,158,844)
Yuran pemegang amanah dibayar	(291,104)	(357,942)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(791,603)	(964,484)
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>148,301,047</u>	<u>50,513,644</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	46,196,610	44,732,730
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(185,768,880)	(158,887,090)
Pengagihan kepada pemegang unit	(42,500,640)	(41,607,000)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(182,072,910)</u>	<u>(155,761,360)</u>
PENGURANGAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TEMPOH		
	(33,771,863)	(105,247,716)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TEMPOH		
	539,570	(6,204,524)
	<u>83,554,439</u>	<u>198,834,355</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	3,392,644	32,276,877
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	46,929,502	55,105,238
Tunai dan persamaan tunai	<u>50,322,146</u>	<u>87,382,115</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 MAC 2024

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

ASN SARA (MIXED ASSET CONSERVATIVE) 2 (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Suratikatan 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 Klausa 7 Surat Ikatan. "Pelaburan Dibenarkan" termasuk pelaburan jangka pendek dan ekuiti, saham atau debentur syarikat yang disenaraikan di mana-mana bursa saham atau mana-mana syarikat yang disyorkan oleh Pengurus dan dipersetujui oleh Pemegang Amanah. Unit Amanah ini mula beroperasi pada 24 September 2018 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausa 12 Surat Ikatan.

ASNB adalah sebuah syarikat yang diperbadankan di Malaysia dan dimiliki sepenuhnya oleh Permodalan Nasional Berhad ("PNB"). Kegiatan utama ASNB ialah mengurus unit 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 8 Mei 2024.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, telah disediakan selaras dengan Piawaian Laporan Kewangan MFRS 134 : Interim Financial Reporting ("MFRS 134").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS baru dan telah disemak perlu digunakan oleh entiti dengan tempoh kewangan bermula pada atau selepas 1 Oktober 2023 tidak memberi kesan signifikan kepada penyata kewangan Unit Amanah.

(b) Piawaian yang diterbitkan tetapi belum berkuatkuasa

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

3. MAKLUMAT DASAR-DASAR PERAKAUNAN MATERIAL

(a) Instrumen kewangan

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

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

(b) Aset-aset kewangan

Kesemua pembelian dan penjualan aset kewangan yang biasa adalah diiktiraf dan dinyahiktirafkan berdasarkan tarikh jualbeli. 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 rosotnilai (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 dipermulaan 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 (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 jangka masa sederhana hingga jangka masa panjang pelaburan 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-rizab lain.

Keuntungan atau kerugian terkumpul tidak akan dikelaskan semula pada untung atau rugi atas penjualan pelaburan tersebut. Walau bagaimanapun, keuntungan atau kerugian terkumpul atas instrumen hutang akan diklasifikasikan semula menjadi untung atau rugi semasa penjualan instrumen tersebut.

(iv) Rosotnilai dalam aset kewangan

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

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

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

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

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

- Pengeluaran 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 mengambilkira kepentingan dalam aset tersebut dan liabiliti yang perlu dibayar olehnya. Sekiranya Unit Amanah mengekalkan sebahagian besar risiko dan pulang pemilikan, Unit Amanah akan terus mengiktiraf aset tersebut dan juga pinjaman bercagar bagi hasil yang diterima.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada kos dilunaskan, perbezaan di antara nilai dibawa dan jumlah yang diterima akan diambil kira dalam akaun untung rugi.

Bagi penyahiktirafan aset kewangan pada FVTOCI, keuntungan atau kerugian terkumpul dalam rizab penilaian pelaburan tidak dikelaskan kembali ke akaun untung rugi tetapi dikelaskan 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 pendapatan 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 instrument 'puttable' yang dikelaskan sebagai instrumen ekuiti mengikut pindaan MFRS 132, "Financial Instruments: Presentation".

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

(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 imbalan

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

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

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

(g) Cukai pendapatan

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

Nilai saksama adalah harga yang diterima untuk menjual aset atau bayaran untuk memindahkan liabiliti dalam urus niaga yang teratur antara peserta pasaran pada tarikh

pengukuran. Pengukuran nilai saksama adalah berdasarkan kepada anggapan bahawa transaksi untuk menjual atau memindahkan liabiliti berlaku sama ada:

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

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

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

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

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

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

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

(i) Penilaian dan anggaran perakaunan yang ketara

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

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

4. YURAN PENGURUS

Klausa 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 pengurusan yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024 ialah 1% (31 Mac 2023: 1%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausa 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 0.05% setahun daripada NAB Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024 ialah RM287,538 (31 Mac 2023: RM354,519).

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. Walaubagaimanapun, pendapatan faedah 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. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI LAIN-LAIN PENDAPATAN KOMPREHENSIF

	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Pada Kos:		
Pelaburan disebut harga - Dalam negara		
Saham biasa	<u>142,477,789</u>	<u>159,835,532</u>
Pada Nilai Saksama:		
Pelaburan disebut harga - Dalam negara		
Saham biasa	<u>131,286,664</u>	<u>132,327,964</u>

Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga – Dalam Negara pada 31 Mac 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Perkhidmatan Komunikasi				
Time dotCom Berhad	892,400	4,857,155	4,622,632	0.42
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	3,591,300	9,462,856	5,351,037	0.49
Kewangan				
AMMB Holdings Berhad	829,000	3,191,650	3,473,510	0.32
CLMB Group Holdings Berhad	3,800,000	20,689,197	25,232,000	2.30
Public Bank Berhad Berhad	6,700,000	32,085,340	28,274,000	2.58
Syarikat Takaful Malaysia Keluarga Berhad	270,000	1,879,929	972,000	0.09
	11,599,000	57,846,116	57,951,510	5.29
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	244,200	1,243,530	671,550	0.06
Kossan Rubber Industries Berhad	300,000	2,385,073	585,000	0.05
	544,200	3,628,603	1,256,550	0.11
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	670,100	5,618,065	6,674,196	0.60
Econpile Holdings Berhad	3,082,100	1,999,677	1,602,692	0.15
Nationgate Holdings Berhad	529,684	201,280	826,307	0.08
Oppstar Berhad	600,000	378,000	654,000	0.06
	4,881,884	8,197,022	9,757,195	0.89

Syarikat (samb.)	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Teknologi Maklumat				
Greatech Technology Berhad	514,000	2,350,368	2,410,660	0.22
MI Technovation Berhad	1,172,800	4,846,808	2,157,952	0.20
SFP Tech Holdings Berhad	1,806,100	1,762,670	1,282,331	0.12
Vitrox Corporation Berhad	106,100	763,132	804,238	0.07
Pentamaster Corporation Berhad	302,900	1,614,921	1,353,963	0.12
	<u>3,901,900</u>	<u>11,337,899</u>	<u>8,009,144</u>	<u>0.73</u>
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	<u>1,390,000</u>	<u>12,326,738</u>	<u>9,326,900</u>	<u>0.85</u>
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	2,009,200	27,003,251	22,864,696	2.10
YTL Corporation Berhad	3,000,000	4,900,226	7,890,000	0.72
YTL Power International Berhad	<u>1,100,000</u>	<u>2,917,923</u>	<u>4,257,000</u>	<u>0.38</u>
	<u>6,109,200</u>	<u>34,821,400</u>	<u>35,011,696</u>	<u>3.20</u>
Jumlah saham biasa				
	<u>32,909,884</u>	<u>142,477,789</u>	<u>131,286,664</u>	<u>11.98</u>
Jumlah pelaburan disebut harga				
- Dalam negara	<u>32,909,884</u>	<u>142,477,789</u>	<u>131,286,664</u>	<u>11.98</u>

8. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

		31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Pada Kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
hutang tidak disebut harga:	(a)	699,044,901	770,871,343
Skim pelaburan kolektif	(b)	19,218,942	23,106,972
Pelaburan disebut harga - dalam negara	(c)	101,043,284	142,655,377
Pelaburan disebut harga - luar negara	(d)	145,752,597	150,744,218
		<u>965,059,724</u>	<u>1,087,377,910</u>
Pada Nilai Saksama:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti			
hutang tidak disebut harga	(a)	694,533,558	755,548,215
Skim pelaburan kolektif	(b)	19,197,648	21,354,470
Pelaburan disebut harga - dalam negara	(c)	99,790,516	126,718,317
Pelaburan disebut harga - luar negara	(d)	90,385,727	89,439,766
		<u>903,907,449</u>	<u>993,060,768</u>

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

Pada kos:			
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(i)	133,316,071	123,707,571
Nota Islam Jangka Sederhana	(ii)	547,448,453	624,400,735
Bon Kerajaan Luar Negara	(iii)	18,280,377	22,763,037
		<u>699,044,901</u>	<u>770,871,343</u>
Pada nilai saksama:			
Terbitan Pelaburan Kerajaan	(i)	127,349,000	114,784,600
Nota Islam Jangka Sederhana	(ii)	549,234,770	618,662,080
Bon Kerajaan Luar Negara	(iii)	17,949,788	22,101,535
		<u>694,533,558</u>	<u>755,548,215</u>

Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 31 Mac 2024 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(i) Terbitan Pelaburan Kerajaan				
4.12% Government of Malaysia 30.11.2034	10,000,000	11,258,593	10,857,000	0.99
4.76% Government of Malaysia 4.8.2037	10,000,000	10,256,197	10,265,000	0.94
4.72% Government of Malaysia 15.6.2033	10,000,000	11,030,541	10,627,000	0.97

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(i) Terbitan Pelaburan Kerajaan (samb.)				
4.29% Government of Malaysia 14.8.2043	10,000,000	11,278,918	10,838,600	0.99
4.79% Government of Malaysia 31.10.2035	10,000,000	11,180,840	10,676,100	0.97
4.76% Government of Malaysia 4.8.2037	10,000,000	10,868,295	10,233,300	0.93
4.47% Government of Malaysia 15.9.2039	20,000,000	22,129,775	21,114,000	1.93
4.47% Government of Malaysia 15.9.2039	10,000,000	11,258,593	10,857,000	0.99
4.47% Government of Malaysia 15.9.2039	10,000,000	11,327,945	10,627,000	0.97
4.94% Government of Malaysia 6.12.2028	10,000,000	11,304,246	10,627,000	0.97
4.47% Government of Malaysia 15.9.2039	10,000,000	11,422,128	10,627,000	0.97
Jumlah Terbitan Pelaburan Kerajaan	120,000,000	133,316,071	127,349,000	11.62
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana				
4.92% BGSM Management Sdn. Bhd. 29.8.2025	15,000,000	15,381,164	15,219,900	1.39
5.35% BGSM Management Sdn. Bhd. 9.3.2026	5,000,000	5,055,233	5,135,100	0.47

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
5.35% BGSM Management Sdn. Bhd. 9.3.2026	5,000,000	5,054,337	5,135,100	0.47
5.20% Celcom Networks Sdn. Bhd. 27.8.2027	10,000,000	10,403,543	10,481,500	0.96
5.27% Celcom Networks Sdn. Bhd. 28.10.2026	10,000,000	10,354,047	10,397,100	0.95
4.95% CIMB Group Holdings Berhad 2.12.2027	5,000,000	5,000,000	5,178,950	0.47
4.40% CIMB Group Holdings Berhad 8.9.2027	5,000,000	5,000,000	5,082,100	0.46
5.60% Exsim Capital Resources Berhad 11.12.2026	5,000,000	5,012,099	5,048,750	0.46
5.60% Exsim Capital Resources Berhad 28.5.2027	6,000,000	6,017,022	6,066,540	0.55
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	10,000,000	10,067,830	10,146,500	0.93
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	5,000,000	5,006,657	5,073,250	0.46

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
5.05% Fortune Premiere Sdn. Bhd. 5.9.2025	20,000,000	20,390,951	20,293,000	1.85
4.97% Imtiaz Sukuk II Berhad 8.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,172,850	0.47
5.45% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2025	5,000,000	5,052,958	5,111,800	0.47
5.45% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2025	15,000,000	15,494,589	15,335,400	1.40
5.40% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2024	5,000,000	5,021,204	5,047,600	0.46
5.40% Jimah East Power Sdn. Bhd. 4.12.2024	23,000,000	23,306,106	23,218,960	2.12
5.35% Johor Port Berhad 4.10.2032	5,000,000	5,000,000	5,383,650	0.49
4.58% Kuala Lumpur Kepong Berhad 12.8.2025	10,000,000	10,230,931	10,124,700	0.92
5.24% Lebuhraya DUKE Fasa 3 Sdn. Bhd. 23.8.2027	5,000,000	5,040,649	5,099,300	0.47
5.75% Malaysia Airports Holding Berhad 13.12.2024	8,000,000	8,051,070	8,077,040	0.74

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
5.75% Malaysia Airports Holding Berhad 13.12.2024	1,000,000	1,006,386	1,009,630	0.09
5.75% Malaysia Airports Holding Berhad 13.12.2024	1,000,000	1,006,386	1,009,630	0.09
5.78% Northport Malaysia Berhad 19.12.2024	10,000,000	10,048,286	10,140,600	0.93
4.65% Petroleum Sarawak Exploration & Production Sdn. Bhd. 22.2.2033	5,000,000	5,017,790	5,234,150	0.48
5.63% PLUS Expressways Berhad 11.1.2036	5,000,000	5,479,664	5,760,150	0.53
4.72% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 27.12.2032	10,000,000	10,000,000	9,920,900	0.91
5.03% PNB Merdeka Ventures Sdn. Bhd. 28.12.2032	20,000,000	21,398,579	20,064,400	1.83
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,121,665	5,177,900	0.47
4.82% Projek Lebuhraya Utara Selatan Berhad 12.1.2035	5,000,000	5,212,865	5,367,900	0.49

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,017,529	5,202,450	0.47
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	30,000,000	30,000,000	30,773,700	2.81
6.63% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	15,000,000	15,090,332	15,607,350	1.42
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,122,154	5,177,900	0.47
4.50% Public Islamic Bank Berhad 17.12.2027	5,000,000	5,000,000	5,133,400	0.47
4.38% RHB Bank Berhad 17.11.2028	10,000,000	10,000,000	10,231,200	0.93
6.13% RPD Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 14.1.2043	5,000,000	5,000,000	5,129,000	0.47
6.11% RPD Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 14.7.2042	10,000,000	10,000,000	10,262,400	0.94
5.67% RPD Hydro (Kelantan) Sdn. Bhd. 13.7.2035	5,000,000	5,000,000	5,097,700	0.47
4.85% Sarawak Energy Berhad 19.1.2027	20,000,000	20,999,343	20,617,800	1.88

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
5.32% Sarawak Energy Berhad 3.12.2032	20,000,000	22,937,808	21,955,600	2.00
3.65% Sarawak Energy Berhad 15.6.2035	15,000,000	15,000,000	14,435,700	1.32
4.27% Sarawak Energy Berhad 4.7.2033	10,000,000	10,000,000	10,210,600	0.93
5.00% Sarawak Energy Berhad 4.7.2024	20,000,000	20,125,385	20,072,200	1.83
5.50% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2037	5,000,000	5,000,000	5,648,450	0.52
5.11% Sarawak Petchem Sdn. Bhd. 27.7.2032	10,000,000	10,000,000	10,800,600	0.99
5.65% Sime Darby Berhad 24.3.2026	10,000,000	10,140,153	10,328,800	0.94
5.65% Sime Darby Plantation Berhad 24.3.2026	14,000,000	14,621,214	14,460,320	1.31
5.65% Sime Darby Plantation Berhad 24.3.2026	20,000,000	20,743,339	20,657,600	1.87
4.82% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.4.2024	10,000,000	10,001,880	10,008,500	0.91

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(ii) Nota Islam Jangka Sederhana (samb.)				
4.97% Southern Power Generation Sdn. Bhd. 30.10.2026	10,000,000	10,478,454	10,263,400	0.94
4.78% Tenaga Nasional Berhad 29.8.2033	5,000,000	5,543,370	5,339,250	0.49
4.98% Tenaga Nasional Berhad 27.8.2038	10,000,000	11,597,208	11,040,600	1.00
4.98% Tenaga Nasional Berhad 27.8.2038	5,000,000	5,687,538	5,520,300	0.50
3.72% Farm Fresh Berhad 28.5.2026	5,000,000	5,000,000	4,974,000	0.45
4.67% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 29.3.2038	5,000,000	5,000,000	5,324,200	0.49
4.84% TNB Power Generation Sdn. Bhd. 27.3.2043	5,000,000	5,110,735	5,447,400	0.50
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	533,000,000	547,448,453	549,234,770	50.10

	Nilai Nominal	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(iii) Bon Kerajaan Luar Negara				
7.00% Indonesia Government 15.5.2027	5,750,000,000	1,767,017	1,739,258	0.16
6.625% Indonesia Government 15.2.2034	9,000,000,000	2,776,467	2,658,341	0.24
6.875% Indonesia Government 15.4.2029	26,000,000,000	8,091,199	7,834,289	0.71
5.00% Bon Saudi International 18.1.2053	250,000	1,057,026	1,056,062	0.10
4.876% Khazanah Capital 1.6.2033	1,000,000	4,588,668	4,661,838	0.43
Jumlah Bon Kerajaan Luar Negara	40,751,250,000	18,280,377	17,949,788	1.64
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	41,404,250,000	699,044,901	694,533,558	63.36

(b) Skim pelaburan kolektif

	Nota	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Pada Kos:			
Skim pelaburan kolektif - Dalam negara: REITs	(i)	17,028,827	17,002,955
Skim pelaburan kolektif - Luar negara: Unit amanah	(ii)	2,190,115	6,104,017
		<u>19,218,942</u>	<u>23,106,972</u>

	Nota	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Pada Nilai Saksama:			
Skim pelaburan kolektif - Dalam negara:	(i)		
REITs		16,937,837	16,076,600
Skim pelaburan kolektif - Luar negara:	(ii)		
Unit amanah		2,259,811	5,277,870
		<u>19,197,648</u>	<u>21,354,470</u>

Skim pelaburan kolektif pada 31 Mac 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Nilai	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
(i) Skim pelaburan kolektif - Dalam negara				
REITs				
AME Real Estate Investment Trust	1,185,600	1,339,728	1,612,416	0.15
Axis Real Estate Investment Trust	2,889,919	5,403,580	5,230,753	0.48
KLCC Property Holdings Berhad	1,095,800	8,254,815	8,174,668	0.75
Pavilion Real Estate Investment Trust	1,500,000	2,030,704	1,920,000	0.17
Jumlah REIT	<u>6,671,319</u>	<u>17,028,827</u>	<u>16,937,837</u>	<u>1.55</u>
Jumlah skim pelaburan kolektif				
- Dalam negara	<u>6,671,319</u>	<u>17,028,827</u>	<u>16,937,837</u>	<u>1.55</u>
(ii) Skim pelaburan kolektif - Luar negara				
Unit Amanah				
Jepun				
Nikko Exchange Traded Index Fund TOPIX	25,000	2,190,115	2,259,811	0.21
Jumlah skim pelaburan kolektif				
- Luar negara	<u>25,000</u>	<u>2,190,115</u>	<u>2,259,811</u>	<u>0.21</u>
Jumlah skim pelaburan kolektif	<u>6,696,319</u>	<u>19,218,942</u>	<u>19,197,648</u>	<u>1.76</u>

(c) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 31 Mac 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Nilai	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Saham biasa				
Barangan Asasi Pengguna				
Leong Hup International Berhad	2,900,000	3,012,342	1,667,500	0.15
Kewangan				
Hong Leong Bank Berhad	360,000	7,439,889	6,976,800	0.64
Malayan Banking Berhad	3,547,628	32,360,883	34,376,515	3.14
Public Bank Berhad	2,000,000	9,239,129	8,440,000	0.77
	<u>5,907,628</u>	<u>49,039,901</u>	<u>49,793,315</u>	<u>4.55</u>
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	83,600	1,407,445	229,900	0.02
Kossan Rubber Industries Berhad	300,000	705,000	585,000	0.05
Supermax Corporation Berhad	442,717	3,908,312	363,028	0.04
	<u>826,317</u>	<u>6,020,757</u>	<u>1,177,928</u>	<u>0.11</u>
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	500,000	3,610,740	4,980,000	0.45
Nationgate Holdings Berhad	3,853,400	5,484,787	6,011,304	0.55
Opstar Berhad	700,000	1,335,429	763,000	0.07
Sunway Construction Group Berhad	2,229,100	6,145,362	6,508,972	0.60
	<u>7,282,500</u>	<u>16,576,318</u>	<u>18,263,276</u>	<u>1.67</u>
Teknologi Maklumat				
MI Technovation Berhad	724,700	3,007,349	1,333,448	0.12
Vitrox Corporation Berhad	769,000	6,097,971	5,829,020	0.53
Pentamaster Corporation Berhad	781,400	3,832,666	3,492,858	0.32
	<u>2,275,100</u>	<u>12,937,986</u>	<u>10,655,326</u>	<u>0.97</u>

Syarikat	Nilai	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Bahan Asas				
Press Metal Berhad	1,400,000	7,388,934	6,510,000	0.59
Hartanah				
Sunway Berhad	1,400,000	2,728,404	4,900,000	0.45
Utiliti				
YTL Corporation Berhad	500,000	488,707	1,315,000	0.12
YTL Corporation Berhad	1,423,300	2,849,935	5,508,171	0.50
	1,923,300	3,338,642	6,823,171	0.62
Jumlah saham biasa				
	23,914,845	101,043,284	99,790,516	9.11

(d) Pelaburan disebut harga – Luar Negara

Pelaburan disebut harga - Luar Negara pada 31 Mac 2024 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Saham biasa				
Denmark				
Penjagaan Kesihatan				
Novo Nordisk Inc	2,500	1,141,981	1,518,322	0.14
Jerman				
Perindustrian				
Siemens AG	3,600	3,218,229	3,254,018	0.30
Utiliti				
RWE AG	14,000	2,248,567	2,249,723	0.21
Hong Kong				
Perkhidmatan Komunikasi				
Bilibili Inc	10,000	4,477,831	533,666	0.05
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Alibaba Group Holding Ltd	84,600	11,878,674	3,591,909	0.33

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Saham biasa (samb.)				
Indonesia				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bukalapak.com PT Tbk	37,109,199	9,264,842	1,683,274	0.15
Goto Gojek Tokopedia Tbk PT	48,195,804	5,268,667	992,403	0.09
	<u>85,305,003</u>	<u>14,533,509</u>	<u>2,675,677</u>	<u>0.24</u>
Itali				
Teknologi Maklumat				
STMicroelectronics NV	11,000	2,341,434	2,243,824	0.20
Jepun				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Fast Retailing Co Ltd	2,500	3,468,567	3,683,522	0.34
Ryohin Keikaku Co Ltd	45,000	3,260,567	3,550,059	0.32
	<u>47,500</u>	<u>6,729,134</u>	<u>7,233,581</u>	<u>0.66</u>
Barangan Asasi Pengguna				
Meiji Holdings Co Ltd	19,000	2,033,682	2,010,825	0.18
Perindustrian				
Keyence Corp	1,500	3,187,984	3,260,316	0.30
FANUC Corp	45,000	9,144,819	5,886,291	0.54
Disco Corp	1,400	2,207,282	2,502,545	0.23
	<u>47,900</u>	<u>14,540,085</u>	<u>11,649,152</u>	<u>1.07</u>
Belanda				
Teknologi Maklumat				
ASML Holding NV	1,137	5,161,703	5,181,614	0.48
Korea Selatan				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
LG H&H Co Ltd	2,500	6,630,112	3,338,144	0.31
Teknologi Maklumat				
Sk Hynix Inc	5,000	2,423,575	3,215,160	0.29
Samsung Electronics Co Ltd	17,500	4,724,387	5,066,952	0.46
Fadu Inc	34,546	3,753,874	1,930,085	0.18
	<u>57,046</u>	<u>10,901,836</u>	<u>10,212,197</u>	<u>0.93</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama atas Nilai Aset Bersih pada 31.3.2024 %
Saham biasa (samb.)				
Taiwan				
Teknologi Maklumat				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	18,000	1,508,728	2,072,748	0.19
Wiwynn Corporation	7,000	2,293,461	2,348,878	0.21
	25,000	3,802,189	4,421,626	0.40
Amerika Syarikat				
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Sea Ltd	7,500	10,707,515	1,905,352	0.16
Tenaga				
Daqo New Energy Corporation	17,000	6,440,346	2,263,530	0.21
Penjagaan Kesihatan				
Abbott Laboratories	4,500	2,381,999	2,419,240	0.22
Boston Scientific Corporation	7,500	2,347,296	2,429,670	0.22
Stryker Corporation	1,400	2,266,026	2,369,803	0.22
	13,400	6,995,321	7,218,713	0.66
Teknologi Maklumat				
Apple Inc	2,750	2,204,604	2,230,514	0.20
Intel Corp	10,500	2,164,076	2,193,691	0.20
Propertyguru Group Ltd	65,970	2,765,446	1,184,178	0.11
Grab Holdings Inc	450,396	18,952,841	6,689,336	0.61
Advanced Micro Devices Inc	2,500	2,116,676	2,134,283	0.19
Nvidia Corp	500	1,422,786	2,136,908	0.19
Akamai Technologies Inc	4,500	2,344,020	2,314,944	0.21
	537,116	31,970,449	18,883,854	1.71
Jumlah saham biasa - luar negara				
	86,205,802	145,752,597	90,385,727	8.24
Jumlah Pelaburan disebut harga - Luar Negara				
	86,230,802	147,942,712	92,645,538	8.45

9. LIABILITI DERIVATIF (FVTPL)

	Tarikh matang	Amaun Nosional RM	Nilai Saksama RM	Aset/(Liabiliti) RM
31.3.2024				
Beli MYR 6,909,450				
Jual USD 1,500,000	17.7.2024	6,909,450	7,056,307	(146,857)
Beli MYR 9,212,600				
Jual USD 2,000,000	17.7.2024	9,212,600	9,408,409	(195,809)
		<u>16,122,050</u>	<u>16,464,716</u>	<u>(342,666)</u>

30.9.2023

Beli MYR 6,817,650				
Jual USD 1,500,000	17.1.2024	6,817,650	6,993,079	(175,429)
Beli MYR 9,088,600				
Jual USD 2,000,000	17.1.2024	9,088,600	9,324,116	(235,516)
		<u>15,906,250</u>	<u>16,317,195</u>	<u>(410,945)</u>

Keuntungan/(Kerugian) bersih daripada liabiliti derivatif (FVTPL)

	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
(Kerugian)/Keuntungan ternyata daripada kontrak mata wang asing hadapan	(378,550)	710,300
Keuntungan tidak ternyata nilai saksama daripada kontrak mata wang asing hadapan	68,279	410,945
	<u>(310,271)</u>	<u>1,121,245</u>

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	46,929,502	63,153,282
	<u>46,929,502</u>	<u>63,153,282</u>

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

	31.3.2024		30.9.2023	
	PWKFE (% p.a.)	Purata Kematangan (Hari)	PWKFE (% p.a.)	Purata Kematangan (Hari)
Bank-bank berlesen	3.22	3	3.33	3

Tiada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari. (30 September 2023: Tiada)

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Dividen belum diterima	2,165,693	1,502,251
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain	7,894,660	8,613,897
	<u>10,060,353</u>	<u>10,116,148</u>

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA/KEPADA PNB

	31.3.2024 RM	30.9.2023 RM
Jumlah terhutang daripada PNB: Penjadian unit	-	1,158,960
Jumlah terhutang kepada PNB: Pembatalan unit	11,518,010	3,951,180

13. MODAL PEMEGANG UNIT

	31.3.2024		30.9.2023	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tempoh/ tahun	1,264,900,000	1,273,922,042	1,552,500,000	1,546,148,192
Penjadian unit untuk				
-Jualan	2,300,000	2,148,288	7,800,000	7,410,730
-Pengagihan semula pelaburan	46,200,000	41,796,645	45,600,000	38,067,708
	<u>48,500,000</u>	<u>43,944,933</u>	<u>53,400,000</u>	<u>45,478,438</u>
Pembatalan unit	<u>(203,400,000)</u>	<u>(192,242,993)</u>	<u>(341,000,000)</u>	<u>(317,704,588)</u>
	<u>(154,900,000)</u>	<u>(148,298,060)</u>	<u>(287,600,000)</u>	<u>(272,226,150)</u>
Pada akhir tempoh/ tahun	<u>1,110,000,000</u>	<u>1,125,623,982</u>	<u>1,264,900,000</u>	<u>1,273,922,042</u>

14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tempoh enam bulan berakhir 31 Mac 2024, Pengurus tidak memegang sebarang unit di dalam Unit Amanah. Pada 31 Mac 2024, PNB secara sah memegang 760,626 unit (30 September 2023: 500,833 unit), merangkumi 0.07% (30 September 2023: 0.04%) 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		Yuran Broker	
	RM	%	RM	%
RHB Investment Bank Berhad**	34,701,480	12.10	21,573	9.01
Hong Leong Bank Berhad*	29,845,027	10.40	-	-
CLSA Securities Malaysia Bank Berhad	26,788,204	9.34	40,182	16.78
Affin Bank Berhad*	19,791,295	6.90	-	-
JP Morgan Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	19,009,874	6.63	24,728	10.33
Nomura Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	18,124,608	6.32	23,241	9.70
Hong Leong Investment Bank Berhad**	14,195,881	4.95	16,102	6.72
Citigroup Global Markets (Malaysia) Sdn. Bhd.	13,512,202	4.71	16,403	6.85
CGS International Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	13,085,626	4.56	17,791	7.43
MIDF Amanah Investment Bank Berhad**	13,067,582	4.54	2,099	0.87
Lain-lain	84,771,935	29.55	77,369	32.31
	<u>286,893,714</u>	<u>100.00</u>	<u>239,488</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 dengan tulus, menurut amalan biasa berdasarkan syarat-syarat dalam industri pembrokeran saham.

16. PUSING GANTI PORTFOLIO

	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2024	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.31 kali	0.22 kali

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

17. NISBAH PERBELANJAAN PENGURUSAN

	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2024	Tempoh enam bulan berakhir 31.3.2023
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	0.60%	0.60%

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. 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 disebutbarga 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.

31.3.2024	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada FVTOCI				
Pelaburan disebut harga	131,286,664	-	-	131,286,664
	131,286,664	-	-	131,286,664

31.3.2024	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada FVTPL				
Pelaburan disebut harga	190,176,243	-	-	190,176,243
Skim pelaburan kolektif	19,197,648	-	-	19,197,648
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	694,533,558	-	694,533,558
	<u>209,373,891</u>	<u>694,533,558</u>	<u>-</u>	<u>903,907,449</u>

Liabiliti derivatif (FTVPL)

Kontrak mata wang asing hadapan	-	342,666	-	342,666
	<u>-</u>	<u>342,666</u>	<u>-</u>	<u>342,666</u>

30.9.2023 **Aras 1** **Aras 2** **Aras 3** **Jumlah**

Pelaburan pada FVTOCI

Pelaburan disebut harga	132,327,964	-	-	132,327,964
	<u>132,327,964</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>132,327,964</u>

Pelaburan pada FVTPL

Pelaburan disebut harga	237,512,553	-	-	237,512,553
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	755,548,215	-	755,548,215
	<u>237,512,553</u>	<u>755,548,215</u>	<u>-</u>	<u>993,060,768</u>

Liabiliti derivatif (FTVPL)

Kontrak mata wang asing hadapan	-	410,945	-	410,945
	<u>-</u>	<u>410,945</u>	<u>-</u>	<u>410,945</u>

19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

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

(i) Tunai dan persamaan tunai, 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 dalam negara dan luar negara pada tarikh penyata kedudukan kewangan.

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

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

(iv) Skim pelaburan kolektif

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

(v) Derivatif

Nilai saksama bagi liabiliti derivatif yang terdiri daripada kontrak mata wang asing hadapan adalah berdasarkan kepada kadar mata wang asing pada tempoh laporan yang disenaraikan oleh Bloomberg berbanding dengan kadar hadapan mata wang asing yang telah dipersetujui dengan broker.

20. 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.

21. PERBANDINGAN

Perbandingan penyata kewangan adalah seperti berikut:

- (i) Perbandingan penyata kedudukan kewangan dan nota-nota berkenaan adalah pada tarikh 30 September 2023.
- (ii) Perbandingan penyata untung atau rugi, penyata pendapatan komprehensif, penyata perubahan dalam ekuiti dan penyata aliran tunai dan nota-nota berkenaan adalah untuk tempoh dari 1 Oktober 2022 sehingga 31 Mac 2023.

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, 62675 Putrajaya , Wilayah Persekutuan Putrajaya
SELANGOR	
Lot 18-1 & 18-2, Pusat Dagangan UMNO Shah Alam, Persiaran Damai Seksyen 11, 40000 Shah Alam , Selangor	No.7 Jalan Medan Niaga 2, Medan Niaga Kuala Selangor , 45000 Kuala Selangor , Selangor
MELAKA	NEGERI SEMBILAN
No. 11 & 13, Kompleks 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	Lot 1, 2 & 3, Tingkat Bawah dan Satu, Jalan Pejabat, Mukim Bandar, 20200 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 & Satu Town Ext II Jalan Masjid, Kompleks Fajar Tawau 91000 Tawau , Sabah
Tingkat Bawah, Lot 1, Circular Blok A Harbour Town, Jalan Pantai, 91100 Lahad Datu , Sabah	Lot 8 & 9, Blok B, Pusat Komersil Datun, Jalan Masak, 89008 Keningau , Sabah
Lot 15, Tingkat Bawah, Bandar Pasaraya, Fasa I, 90000 Sandakan , Sabah	
SARAWAK	
Tingkat Bawah, Lot 499, Al-Idrus Commercial Centre, Seksyen 6, Jalan Kulas, 93400 Kuching , Sarawak	Lot 1959, Tingkat Bawah Lot 1960 & 1961, Marina Square Phase 2, Marina Park City, 98000 Miri , Sarawak
Sublot 2 & 3, Lot 4496, Junction 28, Jalan Keppel, 97000 Bintulu , Sarawak	Lot 1457 & 1458 Sg. Kudong Shophouse Ground Floor, Jalan Buangsiol 98700 Limbang , Sarawak
Lot 1922 & 1923, Lorong 1, Jalan Kelab, 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 91, Menara Merdeka 118

Presint Merdeka 118

50118 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

info@artrustees.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.my

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

