



ASN

Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2023

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	15
7. PENYATA KEWANGAN	18
7.1 Penyata Untung Atau Rugi Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	18
7.2 Penyata Pendapatan Komprehensif Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	19
7.3 Penyata Kedudukan Kewangan Pada 31 Disember 2023	20
7.4 Penyata Perubahan Dalam Ekuiti Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	21
7.5 Penyata Aliran Tunai Bagi Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember 2023	22
7.6 Nota-Nota Berkenaan Penyata Kewangan – 31 Disember 2023	23
8. ALAMAT CAWANGAN ASN	51
9. MAKLUMAT KORPORAT	53

LAPORAN PENGURUS
AMANAH SAHAM NASIONAL
(ASN)



Pemegang-pemegang unit ASN yang dihormati,

AmanahRaya Trustees Berhad (ART) selaku Pemegang Amanah dan Amanah Saham Nasional Berhad (ASNB) selaku Pengurus ASN dengan sukacitanya membentangkan Laporan Tahunan ASN bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023.

1. MAKLUMAT TABUNG

1.1 KATEGORI / JENIS TABUNG

Nama Tabung	Kategori	Jenis Tabung
ASN	Ekuiti	Pertumbuhan

1.2 OBJEKTIF PELABURAN TABUNG

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

1.3 PENANDA ARAS TABUNG

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

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

1.4 POLISI PENGAGIHAN PENDAPATAN

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

1.5 PEGANGAN UNIT

Pada 31 Disember 2023, seramai 1,205,584 individu telah menyertai ASN. Saiz pegangan unit adalah seperti berikut:

Saiz Pegangan	Pemegang Unit		Unit Dilanggan	
	Bilangan	%	Unit	%
5,000 dan ke bawah	1,182,273	98.07	278,587,334.94	17.92
5,001 hingga 10,000	8,229	0.68	58,248,096.37	3.75
10,001 hingga 50,000	10,193	0.85	224,422,449.25	14.44
50,001 hingga 500,000	4,512	0.37	643,063,672.91	41.36
500,001 dan ke atas	377	0.03	350,268,994.75	22.53
JUMLAH	1,205,584	100.00	1,554,590,548.22	100.00

2. PRESTASI TABUNG

2.1 PERUMPUKAN ASET

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

Sektor	Pada Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember (%)		
	2023	2022	2021
Pelaburan di Pasaran Ekuiti:			
Perkhidmatan Komunikasi	3.85	3.29	5.23
Barangan Bukan Asasi Pengguna	2.49	4.13	8.13
Barangan Asasi Pengguna	4.76	5.26	3.75
Tenaga	3.22	3.02	2.76
Kewangan	31.01	35.62	25.52
Penjagaan Kesihatan	1.12	2.23	3.61
Perindustrian	11.77	9.39	7.57
Teknologi Maklumat	8.34	6.48	17.00
Bahan Asas	5.68	7.01	6.65
Hartanah	2.62	1.72	2.36
Utiliti	12.20	6.16	5.56
Jumlah	87.06	84.31	88.14
Lain-lain Pelaburan di Pasaran Modal:			
a) Pelaburan di dalam Unit Amanah dan Skim Pelaburan Kolektif Yang Disenaraikan	-	1.17	0.37
b) Sekuriti Berpendapatan Tetap	5.48	5.22	2.93
c) Lain-lain Pelaburan dan Aset Bersih	7.46	9.30	8.56
Jumlah	100.00	100.00	100.00

2.2 MAKLUMAT KEWANGAN

Prestasi Maklumat Kewangan:

	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember		
	2023	2022	2021
Sebelum Pengagihan Pendapatan			
NAB (RM'000)	969,591	993,570	1,094,559
NAB Seunit (RM)	0.6234	0.5734	0.6238
Selepas Pengagihan Pendapatan			
Kadar Pengagihan Pendapatan (sen seunit)	1.75	1.66	1.60
NAB (RM'000)	942,373	964,804	1,066,486
NAB Seunit (RM)	0.6059	0.5568	0.6078
NAB Seunit Terendah (RM)	0.6259	0.5399	0.6009
NAB Seunit Tertinggi (RM)	0.5513	0.6095	0.6494
Unit Dalam Edaran ('000)	1,555,300	1,732,900	1,754,570
Tarikh Pengagihan Pendapatan	1 Januari 2024	1 Januari 2023	1 Januari 2022
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (%) ¹	1.34	1.37	1.51
Nisbah Pusing Ganti Portfolio (kali) ²	0.56	0.58	1.02
Pulangan			
Pulangan Pendapatan (%) ³	2.89	2.98	2.63
Pulangan Modal (%) ⁴	8.82	-8.39	-2.03
Jumlah Pulangan (%) ⁵	11.96	-5.66	0.55

Nota:

1. Nisbah Perbelanjaan Pengurusan (NPP) adalah nisbah di antara jumlah bayaran pengurusan dan perbelanjaan ASN yang dikembalikan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 adalah tidak ketara.
2. Nisbah Pusing Ganti Portfolio (NPGP) adalah nisbah purata bagi jumlah kos pembelian dan penjualan pelaburan dalam tahun kewangan dengan purata NAB pada kos ASN untuk tahun kewangan dikira berpandukan asas harian. Perubahan antara NPGP bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023 berbanding dengan tahun kewangan berakhir 31 Disember 2022 adalah tidak ketara.
3. Pulangan Pendapatan (%): $\left[\frac{\text{Pengagihan Pendapatan Seunit}}{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}} \right] \times 100$
4. Pulangan Modal (%): $\left[\left(\frac{\text{NAB Seunit Selepas Pengagihan Pendapatan}}{\text{NAB Seunit Awal Tahun Kewangan}} \right) - 1 \right] \times 100$
5. Jumlah Pulangan (%): $\left[\left(1 + \frac{\text{Pulangan Modal}}{100} \right) \times \left(1 + \frac{\text{Pulangan Pendapatan}}{100} \right) - 1 \right] \times 100$

2.3 PENGAGIHAN PENDAPATAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, ASN telah memperuntukkan sejumlah RM27,217,750 untuk pembayaran pengagihan pendapatan bersamaan dengan 1.75 sen seunit.

2.4 JUMLAH PULANGAN TAHUNAN

Pulangan tahunan bagi ASN adalah seperti berikut:

	31 Disember 2023		
	1 tahun	3 tahun	5 tahun
Pulangan Tahunan (%) ¹	11.96	2.03	1.81
Penanda Aras (%)	1.11	-1.91	-0.79

Sumber: Novagni Analytics and Advisory Sdn. Bhd.

Nota:

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

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

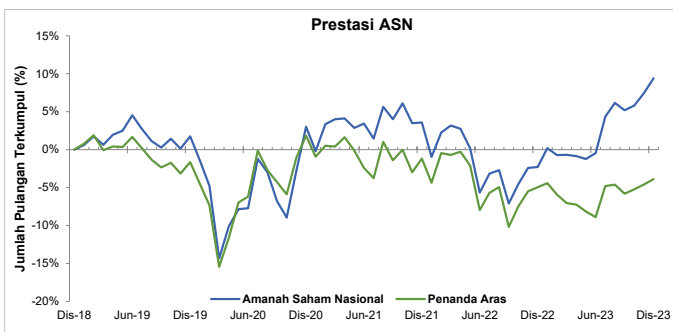
Di mana, r = pulangan tahunan; n = bilangan tahun.

2.5 PERBANDINGAN PRESTASI TABUNG DENGAN PENANDA ARAS

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

	Tahun Kewangan Berakhir 31 Disember				
	2023	2022	2021	2020	2019
Jumlah Pulangan (%)	11.96	-5.66	0.55	1.25	1.74
Penanda Aras (%)	1.11	-3.76	-2.96	3.53	-1.66

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 telah mencatatkan penurunan NAB sebanyak 2.32% daripada RM0.96 bilion kepada RM0.94 bilion bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023. NAB seunit pula mencatatkan peningkatan sebanyak 8.83% daripada RM0.5568 kepada RM0.6059 bagi tempoh yang sama..

2.7 PERUBAHAN SIGNIFIKAN TABUNG

Tiada perubahan signifikan sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023.

2.8 SITUASI YANG MENJEJASKAN KEPENTINGAN PEMEGANG UNIT

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

2.9 DAGANGAN SILANG

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

2.10 KOMISEN RINGAN

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

3. LAPORAN PENGURUS

3.1 PENCAPAIAN OBJEKTIF

ASN ("Tabung") telah berupaya mencapai objektif pelaburannya dalam menjana pulangan jangka panjang yang kompetitif kepada pemegang-pemegang unit untuk tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023.

3.2 POLISI PELABURAN

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

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

3.3 STRATEGI PELABURAN SEPANJANG TAHUN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, strategi pelaburan Tabung telah dilaksanakan dengan perumpukan aset yang aktif dengan mengambil kira faktor-faktor ekonomi tempatan dan global, kadar pulangan pasaran saham serta kadar pulangan bagi sekuriti berpendapatan tetap bagi memastikan objektif Tabung tercapai dalam keadaan pasaran yang mencabar.

Purata perumpukan aset adalah pada kadar 86% ekuiti: 14% tunai dan sekuriti berpendapatan tetap, lebih tinggi dalam ekuiti berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti: 20% tunai. Tabung telah melaksanakan strategi pelaburan melalui perumpukan aset antara ekuiti tempatan dan antarabangsa, sekuriti berpendapatan tetap dan instrumen pasaran wang yang difikirkan wajar dan mampu menjana pulangan yang kompetitif, selaras dengan risiko pasaran yang diambil.

i. Ekuiti

Bagi pelaburan domestik, pelaburan tertumpu kepada sektor-sektor yang dilihat mempunyai asas perniagaan yang kukuh untuk memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung dalam ketidaktentuan persekitaran ekonomi dan pasaran domestik serta global. Pelaburan Tabung telah tertumpu kepada sektor-sektor yang berorientasi perbelanjaan domestik yang mampu mengambil peluang daripada kerancakan semula ekonomi domestik. Antara sektor yang telah menjadi tumpuan adalah sektor Kewangan yang dijangkakan mengalami pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik serta mendapat manfaat daripada kenaikan kadar polisi utama. Di samping itu, pelaburan Tabung telah dilakukan dalam sektor Pembinaan susulan daripada aliran berita positif mengenai pelbagai projek infrastruktur dan kemudahan awam, seperti pelancaran semula projek High Speed Rail ("HSR") Kuala Lumpur-Singapura, dana tambahan oleh kerajaan persekutuan untuk melaksanakan projek Light Rapid Transit ("LRT") Bayan Lepas, dan Mass Rapid Transit ("MRT") 3, yang akan menghasilkan aliran kerja yang lebih kukuh serta

memwujudkan lebih banyak peluang pekerjaan dan aktiviti komersial. Pelaburan juga tertumpu kepada sektor Utiliti susulan Pelan Hala Tuju Peralihan Tenaga Negara ("National Energy Transition Roadmap, NETR") yang menyasarkan peluang pelaburan sebanyak RM25 bilion, yang merangkumi projek Tenaga Boleh Baharu ("TBB") seperti solar dan hidrogen. Selain itu, Tabung juga telah menyertai tawaran awal permulaan dalam saham sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang mempunyai model perniagaan yang kukuh dan mempunyai produk-produk berteknologi tinggi seperti alat pembuatan dan pemprosesan semikonduktor.

Demi memastikan pulangan yang kompetitif, Tabung telah meningkatkan pelaburan antarabangsa secara beransur pada separuh pertama tahun kewangan dan dipelbagaikan ke beberapa pasaran utama dunia, seperti pasaran saham Amerika Syarikat, Kesatuan Eropah dan juga Asia Pasifik. Pelaburan Tabung telah beralih kepada sektor Teknologi Maklumat terutamanya dalam syarikat-syarikat yang terlibat dalam industri Kecerdasan Buatan ("Artificial Intelligence, AI") di Amerika Syarikat. Di samping itu, pelaburan taktikal juga telah dilaksanakan bagi menjana keuntungan dalam sektor-sektor yang mendapat manfaat ekoran pergerakan harga komoditi dunia seperti sektor Tenaga dan sektor Bahan Asas. Pada separuh kedua tahun kewangan, Tabung telah mengambil langkah proaktif dengan mengurangkan pelaburan antarabangsa secara beransur, demi memastikan kualiti aset kekal mapan dan tahap risiko Tabung yang lebih sesuai.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Sepanjang tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, Tabung telah mengekalkan pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap. Pelaburan Tabung dalam sekuriti berpendapatan tetap adalah tertumpu kepada bon terbitan korporat yang menjana kupon yang lebih tinggi. Pelaburan dikekalkan dalam sektor Pengangkutan dan Kewangan yang mempunyai tempoh matang antara 1 sehingga 7 tahun. Selain itu, Tabung turut melabur dalam sekuriti kerajaan Malaysia iaitu Malaysian Government Securities ("MGS") dan Government Investment Issues ("GII") untuk penjanaan keuntungan modal kerana mempunyai ciri-ciri kecairan yang lebih tinggi berbanding bon korporat. Purata kadar hasil bagi pegangan portfolio sekuriti-sekuriti berpendapatan tetap yang dipegang adalah 5.20% dengan tempoh matang portfolio selama 4.5 tahun, manakala purata penarafan kredit adalah "AA2".

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

3.4 ULASAN EKONOMI DAN PASARAN SAHAM

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, pasaran saham antarabangsa mempamerkan prestasi yang baik disokong oleh pasaran buruh yang kekal baik dan kemunculan perkhidmatan AI yang telah menarik kembali perhatian pelabur terutamanya terhadap sektor Teknologi Maklumat. Namun, persekitaran ekonomi global masih lemah disebabkan oleh bank-bank pusat antarabangsa yang telah mengetatkan dasar monetari secara agresif untuk mengawal inflasi, krisis perbankan yang berlaku di Amerika Syarikat dan eropah, pemulihan ekonomi negara China yang perlahan serta konflik yang semakin meruncing di antara Rusia dan Ukraine. Sehubungan dengan itu, Tabung Kewangan Antarabangsa ("International Monetary Fund, IMF") telah mengunjurkan ekonomi global akan berkembang sebanyak 3.0% pada tahun 2023 dan sebanyak 2.9% pada tahun 2024.

Pasaran saham utama dunia telah mencatatkan kenaikan yang memberangsangkan kerana kenaikan kadar faedah yang semakin perlahan dan mencapai kemuncak pada akhir tahun 2023, serta kemunculan perkhidmatan AI yang telah menarik kembali perhatian pelabur terutamanya terhadap sektor Teknologi Maklumat. Indeks komposit utama antarabangsa seperti MSCI All Country World Islamic Index ("MSCI ACWII") telah merekodkan pertumbuhan sebanyak 19.7%, didorong oleh pasaran saham Jepun (TOPIX, +25.1%), Amerika Syarikat (S&P 500, +24.2%) dan Eropah (STOXX 50, +19.2%). Pasaran saham di negara membangun yang mempunyai komponen indeks yang tinggi dalam sektor Teknologi Maklumat turut mendapat manfaat daripada sentimen positif seperti Taiwan (TAIEX, +26.8%) dan Korea (KOSPI, +18.7%).

Walau bagaimanapun, pertumbuhan ekonomi di China yang lemah akibat dibebani masalah hartanah dan hutang yang tinggi telah menyebabkan kejatuhan pasaran saham China (HSCEI, -14.0%). Sehubungan dengan itu, indeks pasaran saham utama di rantau ASEAN turut menerima kesan daripada kelembapan ekonomi di China. Prestasi negatif telah dicatat oleh Singapura (STI, -0.3%), Filipina (PSEi, -1.8%) dan Thailand (SET, -15.2%) yang telah mencatatkan prestasi terendah akibat ketidakstabilan politik.

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, seiring dengan prestasi pasaran saham ASEAN yang lemah, Bursa Malaysia (FBM KLCI) telah mencatatkan penurunan sebanyak -2.7% kepada 1,454.66 mata, daripada 1,495.49 mata pada 31 Disember 2022. Paras tertinggi indeks adalah pada 20 Januari 2023 dengan 1,500.33 mata dan paras terendah pada 8 Jun 2023 dengan 1,374.64 mata. Sektor-sektor dalam Bursa Malaysia yang telah mencatatkan peningkatan adalah seperti sektor Utiliti (+51.4%), Hartanah (+34.5%) dan Pembinaan (+25.8%) didorong oleh pelbagai inisiatif yang diumumkan oleh kerajaan Malaysia seperti Pelan Induk Perindustrian Baharu 2030 ("New Industrial Master Plan 2030, NIMP 2030"), projek HSR, Zon Ekonomi Khas Johor-Singapura dan NETR. Manakala, sektor-sektor yang mencatatkan penurunan dalam tempoh tinjauan adalah sektor Produk Pengguna (-5.6%), Produk Perindustrian (-4.8%) dan Telekomunikasi (-3.5%). Antara saham-saham FBM KLCI yang telah mencatatkan prestasi positif dalam tempoh tinjauan adalah YTL Power International Bhd (+255.2%), YTL Corporation Bhd (+225.9%) dan Tenaga Nasional Bhd (+4.3%). Manakala saham-saham yang mencatatkan penurunan dalam tempoh tinjauan adalah Mr. DIY Group Bhd (-27.5%), Axiata Group Bhd (-23.0%) dan PPB Group Bhd (-17.0%).

Nilai mata wang Ringgit Malaysia telah merosot sebanyak 4.1% kepada RM4.5940/USD pada 31 Disember 2023, berbanding RM4.4040/USD pada 31 Disember 2022. Dalam tempoh tinjauan, Ringgit Malaysia telah didagangkan pada paras tertinggi RM4.2430 pada 30 Januari 2023 dan pada paras terendah RM4.7943/USD pada 23 Oktober 2023. Prestasi mata wang Ringgit Malaysia telah dipengaruhi oleh peningkatan agresif kadar polisi utama Amerika Syarikat bagi membendung kenaikan kadar inflasi. Di samping itu, Ringgit Malaysia juga terkesan akibat ekonomi China yang lebih lemah daripada jangkaan, menjadikan kadar eksport negara ke China lebih rendah di mana China merupakan antara rakan perdagangan utama Malaysia.

Keluaran Dalam Negara Kasar ("KDNK") Malaysia pada suku ketiga tahun 2023 telah berkembang sebanyak +3.3% berbanding peningkatan sebanyak +2.9% pada suku kedua tahun 2023 disokong oleh peningkatan permintaan dalam negara yang kukuh, pasaran buruh yang terus bertambah baik serta aktiviti pelancongan dan pembinaan yang semakin rancak. Pertumbuhan akan terus didorong oleh permintaan dalam negeri yang berkembang berikutan prospek pekerjaan dan pendapatan yang stabil, ditambah dengan pelaburan projek infrastruktur berbilang tahun serta pemulihan eksport elektrik dan elektronik yang lebih kukuh.

3.5 ULASAN PASARAN WANG, SEKURITI BERPENDAPATAN TETAP DAN KADAR KEUNTUNGAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, Kadar Dasar Semalaman ("Overnight Policy Rate, OPR") telah dinaikkan sebanyak 25 mata asas (Mei 2023) oleh Bank Negara Malaysia ("BNM") daripada 2.75% kepada 3.00%. Selari dengan bank-bank pusat dunia, BNM turut menaikkan kadar faedah dengan dasar monetari yang masih kekal akomodatif untuk menyokong pertumbuhan ekonomi. Momentum pertumbuhan ekonomi akan terus didorong oleh permintaan dalam negara yang berdaya tahan, keadaan pasaran pekerja yang menggalakkan serta aktiviti berkaitan pelancongan yang kian meningkat. Kadar simpanan tetap Maybank 12 bulan turut naik 25 mata asas dari kadar 2.85% kepada 3.10%. Namun begitu, kadar simpanan tersebut telah dipotong sebanyak 30 mata asas pada hujung bulan Jun, daripada 3.10% kepada 2.80%. Ini adalah untuk memastikan pengurusan kos Maybank lebih optimum, selari dengan situasi ekonomi terkini.

Namun, dalam tahun kewangan yang sama, kadar hasil MGS 3-tahun, 5-tahun dan 10-tahun telah ditutup lebih rendah pada 3.46%, 3.57% dan 3.73%, masing-masing turun sebanyak 16, 27 dan 34 mata asas didorong oleh jangkaan para pelabur bahawa ekonomi global akan mengalami pertumbuhan yang perlahan berikutan kenaikan kadar faedah dasar yang agresif. Kadar hasil sekuriti bon korporat bertaraf "AA1" berjangka 3 sehingga 10 tahun turut mencatatkan penurunan kadar hasil antara 46 sehingga 66 mata asas atas dasar permintaan para pelabur lebih besar dari penawaran bon korporat.

3.6 STRATEGI PELABURAN PADA MASA HADAPAN

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2024, Pengurus Pelaburan menjangkakan pasaran modal tempatan dan global akan terus mencabar, dipengaruhi oleh kemerosotan pertumbuhan ekonomi yang dijangka berlaku di negara-negara maju terutamanya Amerika Syarikat dan Kesatuan Eropah. IMF mengunjurkan kadar pertumbuhan ekonomi dunia sebanyak 2.9% untuk tahun 2024, didorong oleh kesan kenaikan agresif kadar faedah oleh bank-bank pusat seluruh dunia terhadap permintaan global. Selain daripada faktor luaran, pasaran tempatan turut dipengaruhi oleh risiko pengurangan permintaan tempatan berikutan kadar inflasi yang tinggi serta kemungkinan perlaksanaan subsidi minyak bersasar, dan secara langsung mengurangkan kecenderungan pengguna untuk berbelanja.

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 mempelbagaikan aset dalam portfolio pelaburan meliputi kelas-kelas aset seperti ekuiti, sekuriti berpendapatan tetap dan pasaran wang untuk membantu Tabung memberi pulangan yang kompetitif berbanding penanda aras serta dalam masa yang sama dapat mengawal risiko portfolio pelaburan. Pengurus Pelaburan akan melaksanakan perumpukan aset yang lebih tinggi dalam ekuiti berbanding dengan penanda aras 80% ekuiti, setelah mengambil kira faktor-faktor ekonomi domestik dan global serta kadar pulangan pasaran saham. Pengurus Pelaburan juga mungkin mengambil posisi bertahan 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. Ekuiti

Bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2024, pelaburan ekuiti Tabung akan dilakukan secara selektif dalam saham-saham syarikat yang mempunyai asas perniagaan yang kukuh berdasarkan prospek ekonomi dan juga memepati tema pelaburan semasa, dalam memastikan pulangan yang kompetitif kepada Tabung. Pengimbangan aktif antara pasaran domestik dan antarabangsa akan dilakukan berdasarkan analisis pelbagai faktor termasuk persekitaran makroekonomi, kadar tukaran wang dan aliran pelaburan. Pelaburan akan ditumpukan kepada sektor-sektor yang dijangka mampu memberikan pulangan yang lebih baik daripada penanda aras, sejajar dengan risiko pasaran yang diambil.

Strategi pelaburan ekuiti akan terus menumpukan pelaburan dalam sektor berorientasi perbelanjaan domestik yang mampu mengambil peluang daripada kerancangan semula ekonomi domestik. Antara sektor yang akan diberikan tumpuan adalah sektor Pembinaan yang dijangka akan terus mendapat manfaat didorong oleh pelbagai inisiatif kerajaan untuk melaksanakan projek-projek seperti HSR, LRT Bayan Lepas, MRT 3 dan NIMP 2030. Pengurus Pelaburan akan turut melabur dalam sektor Utiliti yang mendapat faedah daripada inisiatif kerajaan seperti NETR, yang menjadi pemangkin kepada peralihan sumber tenaga yang boleh diperbaharui. Selari dengan ini, tahap permintaan untuk pusat data (data centre) akan meningkat, sejajar dengan visi negara untuk menjadi peneraju industri pusat data. Pelaburan akan dikekalkan dalam sektor Kewangan yang dijangkakan mengalami pertumbuhan pinjaman dan pembiayaan yang lebih baik sekaligus mendapat manfaat daripada pembayaran dividen yang konsisten bagi menyokong pulangan Tabung yang kompetitif dalam keadaan pasaran yang mencabar. Selain itu, pelaburan secara taktikal juga akan dilakukan dalam sektor Teknologi Maklumat, yang dijangka akan menikmati faedah daripada penambahbaikan sentimen berlandaskan pemulihan ekonomi global pada tahun 2024 dan juga menikmati tempias daripada ketegangan antara China dan Amerika Syarikat, menyebabkan syarikat-syarikat multinasional berpindah operasi dari China ke Malaysia dan negara-negara ASEAN.

Pelaburan antarabangsa akan dilakukan secara selektif, setelah membuat pertimbangan mengenai perkembangan makro dan mikro ekonomi dunia, risiko geopolitik dan aliran dagangan sedunia. Tabung akan memberi perhatian kepada keupayaan syarikat untuk mengekalkan kadar keuntungan dalam persekitaran kadar inflasi yang tinggi serta kemungkinan kemelesetan ekonomi global. Pelaburan antarabangsa akan tertumpu kepada sektor-sektor dan syarikat-syarikat yang dijangka akan kekal defensif dalam keadaan ekonomi global yang mencabar seperti sektor Penjagaan Kesihatan dan sektor Barangan Asasi Pengguna, disokong oleh keperluan asasi penduduk dunia tanpa mengira keadaan ekonomi semasa. Selain itu, Tabung akan melabur secara taktikal dalam sektor Teknologi Maklumat di Amerika Syarikat, Korea dan Taiwan, yang dijangka mendapat manfaat daripada perkembangan industri AI.

ii. Sekuriti Berpendapatan Tetap dan Pasaran Wang

Pengurus Pelaburan akan mengekalkan pelaburan sekuriti berpendapatan tetap bagi memperoleh kadar pendapatan kupon yang stabil di samping dapat mengurangkan risiko portfolio dan menstabilkan NAB Tabung. Bagi jangka masa panjang, pelaburan akan tertumpu kepada bon korporat yang menjana kupon yang lebih tinggi berbanding penanda aras, dengan menyasarkan syarikat-syarikat yang mempunyai asas kewangan yang kukuh dan stabil dalam usaha memberikan pendapatan yang kompetitif kepada Tabung. Pada masa yang sama, Pengurus Pelaburan akan turut melakukan pelaburan secara taktikal di

dalam sekuriti kerajaan Malaysia seperti MGS dan GII bagi penjanaaan keuntungan modal memandangkan bon terbitan kerajaan Malaysia mempunyai kecairan lebih tinggi berbanding bon korporat.

Pelaburan dalam sekuriti berpendapatan tetap dibuat dengan pemilihan instrumen-instrumen yang bermutu setelah mengambil kira faktor-faktor seperti perolehan, kecairan, tempoh matang dan juga kupon yang berpatutan dengan risiko yang ditanggung oleh Tabung. Di samping itu, pelaburan pasaran wang akan diteruskan bagi memastikan kecairan yang mencukupi untuk memasuki pasaran saham tempatan dan antarabangsa pada masa yang bersesuaian.

4. PENYATA PENGURUS

Kepada Pemegang-pemegang Unit

AMANAH SAHAM NASIONAL

Kami, sebagai Pengarah kepada AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD, iaitu Pengurus kepada AMANAH SAHAM NASIONAL ("Unit Amanah"), dengan ini menyatakan bahawa pada pendapat Pengurus, penyata kewangan bagi Unit Amanah bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, berserta dengan nota-nota yang dikepilkan padanya telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa, bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2023, dan keputusan serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Ditandatangani bagi pihak AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD selaku Pengurus kepada Unit Amanah, menurut resolusi para Pengarah bertarikh 7 Februari 2024.

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

AHMAD ZULQARNAIN BIN CHE ON
Pengarah

Kuala Lumpur, Malaysia

7 Februari 2024

5. LAPORAN PEMEGANG AMANAH

Kepada para pemegang unit **AMANAH SAHAM NASIONAL** ("Tabung")

Kami telah bertindak selaku Pemegang Amanah Tabung bagi tahun kewangan berakhir 31 Disember 2023, dan kami dengan ini mengesahkan bahawa pada pengetahuan kami, setelah melakukan segala pernyataan yang munasabah, AMANAH SAHAM NASIONAL BERHAD telah melaksana dan mengurus Tabung dalam tahun penyata kewangan selaras dengan perkara berikut:

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

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

Untuk **AMANAHRAYA TRUSTEES BERHAD**

ZAINUDIN BIN SUHAIMI

Ketua Pegawai Eksekutif

Kuala Lumpur, Malaysia

7 Februari 2024

6. LAPORAN JURUAUDIT BEBAS KEPADA PEMEGANG-PEMEGANG UNIT ASN

Laporan Penyata Kewangan

Kami telah mengaudit penyata kewangan AMANAH SAHAM NASIONAL ("Unit Amanah"), yang mengandungi penyata untung atau rugi pada 31 Disember 2023, penyata pendapatan komprehensif dan penyata aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut, dan rumusan dasar-dasar perakaunan serta lain-lain nota keterangan yang dibentangkan pada muka surat 18 sehingga 50.

Pada pendapat kami, penyata kewangan tersebut telah disediakan dengan wajar menurut Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) bagi memberikan gambaran yang benar dan saksama mengenai kedudukan kewangan Unit Amanah pada 31 Disember 2023 dan prestasi kewangannya serta aliran tunai bagi tahun kewangan berakhir pada tarikh tersebut.

Pendapat

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

Tanggungjawab kebebasan dan lain-lain tanggungjawab etika

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

Maklumat selain daripada Penyata Kewangan dan Laporan Juruaudit mengenainya

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

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

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

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

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

Tanggungjawab Pengurus dan Pemegang Amanah terhadap Penyata Kewangan

Pengurus Unit Amanah adalah bertanggungjawab ke atas penyediaan penyata kewangan yang memberi gambaran yang benar dan saksama berdasarkan Piawaian Laporan Kewangan Malaysia (Malaysian Financial Reporting Standards - MFRS) dan Piawaian Laporan Kewangan Antarabangsa (International Financial Reporting Standards - IFRS). Pengurus juga

bertanggungjawab ke atas kawalan dalaman berkaitan penyediaan dan persembahan yang saksama penyata kewangan, yang bebas dari kesilapan yang material, samada disebabkan kesilapan atau pecah amanah. Pemegang Amanah adalah bertanggungjawab untuk memastikan Pengurus menyimpan rekod perakaunan dan lain-lain rekod yang diperlukan untuk persembahan penyata kewangan yang saksama.

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

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

Tanggungjawab Juruaudit untuk pengauditan Penyata Kewangan

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

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

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

Kesimpulan kami adalah berdasarkan kepada bukti audit yang diperolehi sehingga tarikh laporan juruaudit kami. Walau bagaimanapun, peristiwa atau keadaan yang akan berlaku pada masa akan datang boleh menyebabkan Unit Amanah untuk menghentikan terus usaha yang berterusan.

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

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

Perkara-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

7 Februari 2024

7. PENYATA KEWANGAN

7.1 PENYATA UNTUNG ATAU RUGI BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023

	Nota	2023 RM	2022 RM
PENDAPATAN/(KERUGIAN)			
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan		5,368,947	5,184,118
Pendapatan dividen		30,795,538	31,655,958
Kerugian ternyata daripada penjualan pelaburan (FVTPL)		(7,488,125)	(5,788,863)
Keuntungan/(Kerugian) tidak ternyata daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTPL)		59,786,141	(65,530,967)
Keuntungan bersih kadar tukaran asing		926,716	945,973
		<u>89,389,217</u>	<u>(33,533,781)</u>
PERBELANJAAN			
Yuran pengurus	4	9,791,975	10,107,688
Yuran pemegang amanah	5	600,000	600,000
Ganjaran juruaudit		52,400	47,100
Yuran ejen cukai		4,900	4,700
Perbelanjaan pentadbiran		2,450,315	2,973,133
		<u>12,899,590</u>	<u>13,732,621</u>
PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SEBELUM CUKAI		76,489,627	(47,266,402)
CUKAI	6	-	-
PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI		<u>76,489,627</u>	<u>(47,266,402)</u>
Pengagihan pelaburan	7	<u>27,217,750</u>	<u>28,766,140</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit		<u>1.75 sen</u>	<u>1.66 sen</u>
Tarikh Pengagihan		<u>1 Januari 2024</u>	<u>1 Januari 2023</u>
Pendapatan/(Kerugian) bersih selepas cukai terdiri daripada berikut:			
Ternyata		16,970,247	19,147,705
Tidak ternyata		59,519,380	(66,414,107)
		<u>76,489,627</u>	<u>(47,266,402)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.2 PENYATA PENDAPATAN KOMPREHENSIF
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	2023	2022
	RM	RM
PENDAPATAN/(KERUGIAN) BERSIH SELEPAS CUKAI	76,489,627	(47,266,402)
Lain-lain keuntungan/(kerugian) komprehensif tidak dikelaskan semula kepada untung atau rugi dalam tempoh berikutnya		
Keuntungan/(Kerugian) daripada perubahan nilai saksama pelaburan (FVTOCI)	36,816,193	(9,950,038)
JUMLAH PENDAPATAN/(KERUGIAN) KOMPREHENSIF BAGI TAHUN SEMASA	<u>113,305,820</u>	<u>(57,216,440)</u>
Lain-lain keuntungan/(kerugian) komprehensif terdiri daripada berikut:		
Ternyata	12,071,792	30,252,989
Tidak ternyata	<u>101,234,028</u>	<u>(87,469,429)</u>
	<u>113,305,820</u>	<u>(57,216,440)</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.3 PENYATA KEDUDUKAN KEWANGAN
PADA 31 DISEMBER 2023**

	Nota	2023 RM	2022 RM
ASET			
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)	8	617,635,491	624,775,088
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)	9	270,215,440	250,247,624
Deposit dengan institusi kewangan	10	56,542,324	87,574,448
Tuntutan cukai		181,355	154,758
Pendapatan belum diterima	11	1,236,800	3,703,559
Jumlah terhutang daripada broker saham		1,968,109	8,925,538
Jumlah terhutang daripada PNB	12	1,863,000	14,359,740
Tunai di bank		28,518,704	17,983,212
JUMLAH ASET		<u>978,161,223</u>	<u>1,007,723,967</u>
LIABILITI			
Peruntukan pengagihan	7	27,217,750	28,766,140
Jumlah terhutang kepada pengurus		820,334	839,996
Jumlah terhutang kepada PNB	12	7,562,840	10,624,110
Pelbagai pemiutang		187,080	2,689,911
JUMLAH LIABILITI		<u>35,788,004</u>	<u>42,920,157</u>
NILAI ASET BERSIH UNIT AMANAH		<u>942,373,219</u>	<u>964,803,810</u>
EKUITI			
Modal pemegang unit	13	1,156,555,836	1,265,140,260
Rizab-rizab lain		(214,182,617)	(300,336,450)
JUMLAH EKUITI/NILAI ASSET BERSIH UNTUK PEMEGANG UNIT		<u>942,373,219</u>	<u>964,803,810</u>
UNIT DALAM EDARAN	13	<u>1,555,300,000</u>	<u>1,732,900,000</u>
NILAI ASET BERSIH SEUNIT		<u>0.6059</u>	<u>0.5568</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.4 PENYATA PERUBAHAN DALAM EKUITI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	Modal Pemegang Unit RM	Rizab-rizab Lain		Jumlah Ekuiti RM
		Ternyata RM	Tidak Ternyata RM	
Pada 1 Januari 2022	1,281,969,931	71,145,592	(286,629,421)	1,066,486,102
Penjadian unit untuk jualan	499,304,269	-	-	499,304,269
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2021)	28,384,260	-	-	28,384,260
Pembatalan unit	(544,518,200)	-	-	(544,518,200)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	1,129,959	-	-	1,129,959
Pengagihan pendapatan	(1,129,959)	(27,636,181)	-	(28,766,140)
Jumlah pendapatan/ (kerugian) komprehensif bagi tahun semasa	-	19,147,705	(76,364,145)	(57,216,440)
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	11,105,284	(11,105,284)	-
Pada 31 Disember 2022	1,265,140,260	73,762,400	(374,098,850)	964,803,810
Pada 1 Januari 2023	1,265,140,260	73,762,400	(374,098,850)	964,803,810
Penjadian unit untuk jualan	458,123,616	-	-	458,123,616
Penjadian unit untuk pengagihan pelaburan (31 Disember 2022)	28,730,880	-	-	28,730,880
Pembatalan unit	(595,438,920)	-	-	(595,438,920)
Pengimbangan pengagihan bagi tahun semasa	65,763	-	-	65,763
Pengagihan pendapatan	(65,763)	(27,151,987)	-	(27,217,750)
Jumlah pendapatan komprehensif bagi tahun semasa	-	16,970,247	96,335,573	113,305,820
Pindahan keuntungan ternyata ke pendapatan belum diagihkan	-	(4,898,455)	4,898,455	-
Pada 31 Disember 2023	1,156,555,836	58,682,205	(272,864,822)	942,373,219

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

**7.5 PENYATA ALIRAN TUNAI
BAGI TAHUN KEWANGAN BERAKHIR 31 DISEMBER 2023**

	2023	2022
	RM	RM
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI OPERASI DAN PELABURAN		
Perolehan daripada jualan pelaburan	575,608,153	582,922,878
Pembelian pelaburan	(498,452,189)	(567,627,617)
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	6,564,404	5,260,591
Dividen bersih diterima	34,519,513	31,116,654
Yuran pengurusan dibayar	(9,811,637)	(10,181,542)
Yuran pemegang amanah dibayar	(600,000)	(600,000)
Perbelanjaan pentadbiran dibayar	(1,402,261)	(2,933,956)
Cukai dikembalikan	-	10,770
Tunai bersih dihasilkan daripada aktiviti operasi dan pelaburan	<u>106,425,983</u>	<u>37,967,778</u>
ALIRAN TUNAI DARIPADA AKTIVITI PEMBIAYAAN		
Perolehan daripada penjadian unit	499,417,000	514,458,748
Tunai dibayar untuk pembatalan unit	(598,500,190)	(533,894,090)
Pengagihan kepada pemegang unit	(28,766,140)	(28,073,120)
Tunai bersih digunakan dalam aktiviti pembiayaan	<u>(127,849,330)</u>	<u>(47,508,462)</u>
PENINGKATAN BERSIH DALAM TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI		
PERBEZAAN TUKARAN MATAWANG	(21,423,347)	(9,540,684)
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AWAL TAHUN	926,715	945,973
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI PADA AKHIR TAHUN	<u>105,557,660</u>	<u>114,152,371</u>
TUNAI DAN PERSAMAAN TUNAI TERDIRI DARIPADA:		
Tunai di bank	28,518,704	17,983,212
Deposit dengan institusi kewangan (Nota 10)	56,542,324	87,574,448
Tunai dan persamaan tunai	<u>85,061,028</u>	<u>105,557,660</u>

Nota-nota lampiran merupakan sebahagian daripada penyata kewangan ini.

7.6 NOTA-NOTA BERKENAAN PENYATA KEWANGAN – 31 DISEMBER 2023

1. UNIT AMANAH, PENGURUS DAN KEGIATAN-KEGIATAN UTAMA

AMANAH SAHAM NASIONAL (berikutnya dirujuk sebagai "Unit Amanah") ditubuhkan selaras dengan pelaksanaan Surat Iktan bertarikh 14 April 1981, antara Pengurus, Amanah Saham Nasional Berhad ("ASNB"), Pemegang Amanah, AmanahRaya Trustees Berhad dan Pemegang Unit Berdaftar Unit Amanah.

Kegiatan utama Unit Amanah ialah melabur dalam "Pelaburan Dibenarkan" seperti yang didefinisikan di bawah Klausula 7.1 Surat Iktan. "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 20 April 1981 dan akan meneruskan operasinya sehingga ditamatkan oleh Pemegang Amanah seperti yang diperuntukkan di bawah Klausula 12.1 Surat Iktan.

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 18 November 1991.

Penyata kewangan ini telah diluluskan oleh Lembaga Pengarah ASNB untuk diterbitkan menurut resolusi para Pengarah pada 7 Februari 2024.

2. ASAS PENYEDIAAN

Penyata kewangan beraudit Unit Amanah bagi tahun berakhir 31 Disember 2023, telah disediakan selaras dengan Malaysian Financial Reporting Standards ("MFRS") dan International Financial Reporting Standards ("IFRS").

(a) Perubahan dalam polisi perakaunan

MFRS yang baru dan disemak semula yang tertakluk kepada entiti dengan tahun kewangan bermula pada atau selepas 1 Januari 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 pada nilai saksama melalui untung rugi ("FVTPL")) ditambah atau ditolak daripada nilai saksama aset atau liabiliti kewangan tersebut, yang difikirkan sesuai, pada permulaan ia diiktiraf. Kos transaksi daripada pengambilalihan atau penjualan aset dan liabiliti kewangan FVTPL diiktiraf dalam untung rugi.

(b) Aset-aset kewangan

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

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

(i) Pengelasan aset kewangan

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

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

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

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

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

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

Aset kewangan dikira untuk jualbeli sekiranya:

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

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

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

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

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

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

Pendapatan dividen dari pelaburan dalam instrumen ekuiti FVTPL dikira dalam akaun untung rugi apabila hak untuk menerima dividen telah dipastikan menurut MFRS 15 Revenue from contracts 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 ditarik balik (berasaskan pada setiap instrumen) bagi menandakan pelaburan dalam instrumen ekuiti sebagai FVTOCI. Penandaan sebagai FVTOCI tidak dibenarkan sekiranya instrumen ekuiti tersebut dipegang bagi tujuan jualbeli. Unit Amanah telah menetapkan aset kewangan dengan objektif untuk pendapatan dividen yang diterima atau pelaburan jangka masa sederhana dan jangka panjang sebagai FVTOCI.

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

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

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

(iv) Rosotnilai dalam aset kewangan

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

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

- Aset kewangan yang tidak rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

- Aset kewangan yang rosot kredit pada tarikh pelaporan.

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

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

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

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

(v) Penyahiktirafan aset kewangan

Unit Amanah menyahiktirafkan aset kewangan hanya apabila hak atas aliran tunai dari aset tersebut berakhir, atau apabila Unit Amanah 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 faedah berkesan.

(iii) Penyahiktirafan liabiliti kewangan

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

(iv) Modal pemegang unit

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

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

(d) Pengiktirafan pendapatan

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

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

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

(e) Mata wang asing

Mata wang fungsian dan pelaporan

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

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

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

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

Transaksi dan imbangan

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

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

(f) Tunai dan persamaan tunai

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

(g) Cukai pendapatan

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

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

Tiada cukai tertunggak yang diiktiraf memandangkan tiada perbezaan yang ketara.

(h) Pengukuran nilai saksama

Instrumen kewangan dikira pada nilai saksama pada setiap tarikh laporan.

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

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

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

Nilai saksama bagi aset atau liabiliti dikira dengan mengambil andaian bahawa semua pihak yang terlibat akan mengambil tindakan terbaik apabila menilai aset atau liabiliti 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 disebutbarga dalam pasaran aktif bagi aset dan liabiliti atau serupa.
- Aras 2 : Input yang berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran, sama ada secara langsung atau tidak langsung.
- Aras 3 : Input yang tidak berdasarkan maklumat yang boleh dilihat di pasaran.

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

(i) Penilaian dan anggaran perakaunan yang ketara

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

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

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

4. YURAN PENGURUS

Klausula 13.1 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pengurus berhak menerima yuran tidak melebihi 1.0% setahun daripada Nilai Aset Bersih ("NAB") Unit Amanah, dikira dan diakru secara harian seperti yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah.

Yuran pengurusan yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2023 ialah 1.0% (2022 : 1.0%) setahun daripada NAB Unit Amanah.

5. YURAN PEMEGANG AMANAH

Klausula 13.2 Surat Ikatan memperuntukkan bahawa Pemegang Amanah berhak menerima yuran pada kadar yang dipersetujui oleh Pengurus dan Pemegang Amanah dari semasa ke semasa. Telah dipersetujui bahawa yuran Pemegang Amanah akan dikenakan sebanyak RM600,000 atau 0.08% setahun daripada NAB Unit Amanah, yang mana lebih rendah, dikira dan diakru secara harian.

Yuran Pemegang Amanah yang dikenakan bagi tahun berakhir 31 Disember 2023 ialah RM600,000 (2022: RM600,000) setahun daripada NAB Unit Amanah.

6. CUKAI

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

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

7. PERUNTUKAN PENGAGIHAN

	2023 RM	2022 RM
Peruntukan bagi tahun semasa	<u>27,217,750</u>	<u>28,766,140</u>

Peruntukan tersebut merupakan pengagihan yang disyorkan sebanyak 1.75 sen seunit bagi tahun berakhir 31 Disember 2023 (2022 : 1.66 sen) yang akan diagihkan kepada pemegang-pemegang unit. Pengagihan ini dikira berdasarkan jumlah unit dalam edaran pada akhir tahun kewangan.

Sumber pengagihan

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

	2023 RM	2022 RM
Rizab pengagihan pendapatan	65,763	1,129,959
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	5,368,947	5,184,118
Pendapatan dividen	30,795,538	31,655,958
Keuntungan ternyata kadar tukaran asing	1,193,477	1,829,113
Kerugian ternyata daripada jualan pelaburan - FVTPL	(7,488,125)	(5,788,863)
Keuntungan ternyata daripada jualan pelaburan - FVTOCI	10,181,740	8,488,476
	<u>40,117,340</u>	<u>42,498,761</u>
Tolak: Perbelanjaan	(12,899,590)	(13,732,621)
Jumlah pengagihan	<u>27,217,750</u>	<u>28,766,140</u>
Pengagihan kasar dan bersih seunit	1.75 sen	1.66 sen

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

	Nota	2023 RM	2022 RM
Pada kos:			
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara :			
Saham Biasa	(a)	807,725,867	848,779,814
Pelaburan tidak disebut harga - Dalam Negara :			
Saham Biasa		-	7,800,300
		<u>807,725,867</u>	<u>856,580,114</u>

Pada nilai saksama:

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara :			
Saham Biasa	(a)	617,635,491	616,974,788
Pelaburan tidak disebut harga - Dalam Negara :			
Saham Biasa		-	7,800,300
		<u>617,635,491</u>	<u>624,775,088</u>

(a) Pelaburan disebut harga – Dalam Negara

Pelaburan disebut harga – dalam negara pada 31 Disember 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
Saham Biasa				
Perkhidmatan Komunikasi				
Astro Malaysia Holdings Berhad	7,771,800	15,245,332	3,069,861	0.33
Axiata Group Berhad	5,600,000	34,825,083	13,328,000	1.41
Telekom Malaysia Berhad	1,100,000	7,991,015	6,105,000	0.65
	<u>14,471,800</u>	<u>58,061,430</u>	<u>22,502,861</u>	<u>2.39</u>
Barangan Bukan Asasi Pengguna				
Bermaz Auto Berhad	2,500,000	6,082,149	5,900,000	0.63
Mr. D.I.Y. Group (M) Berhad	4,287,600	10,496,141	6,217,020	0.66
	<u>6,787,600</u>	<u>16,578,290</u>	<u>12,117,020</u>	<u>1.29</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023
				%
Saham Biasa (samb.)				
Barangan Asasi Pengguna				
Kuala Lumpur Kepong Berhad	850,000	22,900,499	18,547,000	1.97
Leong Hup International Berhad	7,000,000	7,101,691	3,955,000	0.42
Sime Darby Plantation Berhad	4,700,000	25,819,588	20,962,000	2.22
	<u>12,550,000</u>	<u>55,821,778</u>	<u>43,464,000</u>	<u>4.61</u>
Tenaga				
Dialog Group Berhad	5,565,000	18,778,671	11,519,550	1.22
Sapura Energy Berhad	12,695,856	19,339,952	571,313	0.06
Velesto Energy Berhad	5,051,660	4,688,020	1,161,882	0.12
Yinson Holdings Berhad	3,000,000	8,098,900	7,500,000	0.80
	<u>26,312,516</u>	<u>50,905,543</u>	<u>20,752,745</u>	<u>2.20</u>
Kewangan				
Alliance Bank Malaysia Berhad	3,000,000	11,176,029	10,170,000	1.08
AMMB Holdings Berhad	3,979,400	29,526,506	15,957,394	1.69
CIMB Group Holdings Berhad	7,700,000	45,312,649	45,045,000	4.78
Hong Leong Bank Berhad	900,000	17,608,301	17,010,000	1.81
Malayan Banking Berhad	8,500,000	79,073,796	75,565,000	8.02
Public Bank Berhad	17,700,000	81,599,533	75,933,000	8.06
RHB Bank Berhad	3,400,000	18,904,817	18,530,000	1.97
	<u>45,179,400</u>	<u>283,201,631</u>	<u>258,210,394</u>	<u>27.41</u>
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	700,000	13,279,280	1,890,000	0.20
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	1,250,000	10,643,667	9,200,000	0.98
Capital A Berhad	3,000,000	10,577,374	2,475,000	0.26
Gamuda Berhad	4,000,000	18,995,007	18,360,000	1.95
HSS Engineers Berhad	5,018,080	7,305,142	4,867,538	0.52
IJM Corporation Berhad	4,500,000	15,990,640	8,460,000	0.90
MISC Berhad	2,200,000	18,770,218	16,038,000	1.70

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama
				Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
Saham Biasa (samb.)				
Perindustrian (samb.)				
Nationgate Holdings Berhad	9,000,000	3,420,000	13,590,000	1.44
Oppstar Berhad	2,000,000	1,260,000	2,620,000	0.28
Sime Darby Berhad	5,000,000	12,302,009	11,750,000	1.25
WCT Holdings Berhad	4,265,574	10,286,174	2,111,459	0.22
	40,233,654	109,550,231	89,471,997	9.50
Bahan Asas				
Petronas Chemicals Group Berhad	3,450,000	31,167,342	24,702,000	2.62
Press Metal Berhad	5,200,000	30,324,549	25,012,000	2.65
	8,650,000	61,491,891	49,714,000	5.27
Hartanah				
Sunway Berhad	3,500,000	6,770,225	7,210,000	0.77
Mah Sing Group Berhad	4,000,000	6,769,739	3,320,000	0.35
Sime Darby Property Berhad	8,192,009	11,767,915	5,120,006	0.54
S P Setia Berhad	6,917,565	18,904,303	5,534,052	0.59
	22,609,574	44,212,182	21,184,058	2.25
Utiliti				
Tenaga Nasional Berhad	5,900,000	83,926,618	59,236,000	6.29
YTL Corporation Berhad	2,800,000	3,685,006	5,292,000	0.56
YTL Power International Berhad	7,000,000	11,429,379	17,780,000	1.90
	15,700,000	99,041,003	82,308,000	8.75
Teknologi Maklumat				
Inari Amertron Berhad	2,000,000	6,028,535	6,020,000	0.64
SFP Tech Holdings Berhad	8,979,600	8,056,364	8,620,416	0.91
Pentamaster Corporation Berhad	300,000	1,497,709	1,380,000	0.15
	11,279,600	15,582,608	16,020,416	1.70
Jumlah saham biasa	204,474,144	807,725,867	617,635,491	65.57
Jumlah pelaburan disebut harga				
- Dalam Negara	204,474,144	807,725,867	617,635,491	65.57

9. PELABURAN PADA NILAI SAKSAMA MELALUI UNTUNG ATAU RUGI

	Nota	2023 RM	2022 RM
Pada kos:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	50,943,810	49,775,766
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	187,045,541	196,220,327
Saham biasa		182,061,072	186,747,727
Saham keutamaan		1,269,515	2,603,766
REITs		3,714,954	6,868,834
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	112,724,442	144,536,023
Saham biasa		112,724,442	130,883,096
Skim pelaburan kolektif		-	13,652,927
		350,713,793	390,532,116
Pada nilai saksama:			
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	(a)	51,650,200	50,322,700
Pelaburan disebut harga - Dalam Negara	(b)	134,510,633	109,145,705
Saham biasa		131,014,065	101,522,765
Saham keutamaan		123,855	1,319,733
REITs		3,372,713	6,303,207
Pelaburan disebut harga - Luar Negara	(c)	84,054,607	90,779,219
Saham biasa		84,054,607	79,486,533
Skim pelaburan kolektif		-	11,292,686
Pelaburan tidak disebut harga - Luar Negara		-	-
		270,215,440	250,247,624

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

		2023 RM	2022 RM
Pada kos:			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	30,000,000	30,000,000
Terbitan Pelaburan Kerajaan		-	9,751,887
Sekuriti Kerajaan Malaysia	(ii)	20,943,810	10,023,879
		50,943,810	49,775,766
Pada nilai saksama:			
Nota Islam jangka sederhana	(i)	30,796,200	30,490,200
Terbitan Pelaburan Kerajaan		-	9,812,500
Sekuriti Kerajaan Malaysia	(ii)	20,854,000	10,020,000
		51,650,200	50,322,700

Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga pada 31 Disember 2023 adalah seperti berikut:

	Nilai Nominal RM	Kos Diselaraskan RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
(i) Nota Islam Jangka Sederhana				
5.20% MNRB Holdings Berhad 22.3.2024	5,000,000	5,000,000	5,008,350	0.53
6.18% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,121,200	0.54
6.33% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	5,000,000	5,000,000	5,147,050	0.55
6.48% Projek Lintasan Sungai Besi-Ulu Klang Sdn. Bhd. 26.11.2027	15,000,000	15,000,000	15,519,600	1.65
Jumlah Nota Islam Jangka Sederhana	30,000,000	30,000,000	30,796,200	3.27
(ii) Sekuriti Kerajaan Malaysia				
4.50% Government of Malaysia 15.4.2030	20,000,000	20,943,810	20,854,000	2.21
Jumlah Sekuriti Kerajaan Malaysia	20,000,000	20,943,810	20,854,000	2.21
Jumlah pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	50,000,000	50,943,810	51,650,200	5.48

(b) Pelaburan disebut harga - Dalam Negara

Pelaburan disebut harga - Dalam Negara pada 31 Disember 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada
				31.12.2023 %
Saham biasa				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad	4,846,666	6,352,757	218,100	0.02
Velesto Energy Berhad	20,195,267	21,291,879	4,644,911	0.49
Wah Seong Corporation Berhad	4,732,722	7,675,256	4,709,059	0.50
	<u>29,774,655</u>	<u>35,319,892</u>	<u>9,572,070</u>	<u>1.01</u>
Kewangan				
CIMB Group Holdings Berhad	4,000,000	24,156,057	23,400,000	2.48
Malayan Banking Berhad	1,000,000	8,902,691	8,890,000	0.94
	<u>5,000,000</u>	<u>33,058,748</u>	<u>32,290,000</u>	<u>3.42</u>
Penjagaan Kesihatan				
Hartalega Holdings Berhad	925,800	5,820,351	2,499,660	0.27
Perindustrian				
Malaysia Airports Holdings Berhad	800,000	5,574,615	5,888,000	0.62
Econpile Holdings Berhad	3,766,800	3,555,814	1,148,874	0.12
IJM Corporation Berhad	2,500,000	8,731,908	4,700,000	0.50
Sime Darby Berhad	1,000,000	2,155,000	2,350,000	0.25
	<u>8,066,800</u>	<u>20,017,337</u>	<u>14,086,874</u>	<u>1.49</u>
Teknologi Maklumat				
Globetronics Technology Berhad	3,398,100	10,834,444	5,504,922	0.58
Inari Amertron Berhad	3,295,900	12,335,587	9,920,659	1.05
MI Technovation Berhad	3,300,000	13,749,500	6,105,000	0.65
Greatech Technology Berhad	1,800,000	13,254,825	8,640,000	0.92
Pentamaster Corporation Berhad	1,317,800	7,063,997	6,061,880	0.64
	<u>13,111,800</u>	<u>57,238,353</u>	<u>36,232,461</u>	<u>3.84</u>

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023
				%
Saham biasa (samb.)				
Bahan Asas				
Press Metal Berhad	800,000	4,184,200	3,848,000	0.41
Utiliti				
YTL Corporation Berhad	14,500,000	21,469,691	27,405,000	2.91
YTL Power International Berhad	2,000,000	4,952,500	5,080,000	0.54
	16,500,000	26,422,191	32,485,000	3.45
Jumlah Saham Biasa	74,179,055	182,061,072	131,014,065	13.89
Saham keutamaan				
Tenaga				
Sapura Energy Berhad- Redeemable Convertible Preference Shares - Islamic	3,096,378	1,269,515	123,855	0.01
Jumlah Saham Keutamaan	3,096,378	1,269,515	123,855	0.01
REITs				
KLCC Property Holdings Berhad	475,700	3,714,954	3,372,713	0.36
Jumlah REITs	475,700	3,714,954	3,372,713	0.36
Jumlah Pelaburan disebut harga - Dalam Negara				
	77,751,133	187,045,541	134,510,633	14.26

(c) Pelaburan disebut harga - Luar Negara

Pelaburan disebut harga - Luar Negara pada 31 Disember 2023 adalah seperti berikut:

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023 %
Negara				
Australia				
Penjagaan Kesihatan				
CSL Ltd	2,287	2,031,303	2,071,551	0.22
China				
Perindustrian				
Contemporary Ampere Technology Co Ltd	30,000	6,924,060	3,165,376	0.34
Denmark				
Penjagaan Kesihatan				
Novo Nordisk Fonden	8,500	3,882,664	4,050,081	0.43
Jerman				
Barangan Bukan Asasi Peguna				
Adidas AG	2,600	3,695,432	2,447,580	0.26
Indonesia				
Barangan Bukan Asasi Peguna				
Bukalapak.com PT Tbk	38,500,000	9,817,082	2,438,279	0.26
GoTo Gojek Tokopedia Tbk Pt	18,744,870	2,049,151	475,979	0.05
	57,244,870	11,866,233	2,914,258	0.31
Jepun				
Barangan Asasi Peguna				
Shiseido Co Ltd	10,000	2,909,388	1,386,601	0.15
Teknologi Maklumat				
Keyence Corp	2,400	6,287,906	4,913,314	0.52
Murata Manufacturing Co Ltd	18,000	2,210,132	1,771,594	0.19
	20,400	8,498,038	6,684,908	0.71

Syarikat	Unit	Kos RM	Nilai Saksama RM	Nilai Saksama Atas Nilai Aset Bersih Pada 31.12.2023
				%
Negara				
Netherland				
Teknologi Maklumat				
ASML Holding NV	1,000	3,379,108	3,507,281	0.37
Singapura				
Perkhidmatan Komunikasi				
PropertyGuru Group Ltd	47,160	1,976,935	723,183	0.08
Taiwan				
Perkhidmatan Komunikasi				
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	50,000	4,225,647	4,452,585	0.47
Amerika Syarikat				
Perkhidmatan Komunikasi				
Alphabet Inc	9,300	5,933,808	6,005,570	0.64
Sea Ltd	5,000	6,361,659	929,290	0.10
Meta Platforms Inc	3,700	5,313,766	6,105,245	0.65
	18,000	17,609,233	13,040,105	1.39
Barangan Bukan Asasi Penggunaan				
Amazon.com Inc	8,400	5,666,746	5,933,054	0.63
Perindustrian				
Grab Holdings Ltd	282,576	11,890,909	4,229,110	0.45
Kewangan				
Block Inc	4,500	1,997,038	1,647,649	0.17
Teknologi Maklumat				
Adobe Inc	2,100	5,992,482	5,758,985	0.62
Advanced Micro Devices Inc	5,800	3,250,653	3,973,237	0.43
Intel Corp	19,000	4,052,443	4,408,880	0.48
Intuit Inc	1,000	2,675,785	2,892,037	0.31
Microsoft Corp	2,800	4,590,948	4,838,868	0.51
NVIDIA Corp	2,600	5,609,397	5,929,278	0.63
	33,300	26,171,708	27,801,285	2.98
Jumlah Pelaburan Disebut Harga				
- Luar Negara	57,763,593	112,724,442	84,054,607	8.96

10. DEPOSIT DENGAN INSTITUSI KEWANGAN

	2023 RM	2022 RM
Pada kos		
Bank-bank berlesen	47,432,448	87,574,448
Lain-lain institusi kewangan	9,109,876	
	<u>56,542,324</u>	<u>87,574,448</u>

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

	2023 Purata Tempoh PWKPE (% p.a) Matang (Hari)		2022 Purata Tempoh PWKPE (% p.a) Matang (Hari)	
Bank-bank berlesen	3.32	2	3.79	4
Lain-lain institusi kewangan	3.48	3	-	-

Tidak ada deposit dengan institusi kewangan dengan tempoh matang melebihi 90 hari. (2022: Tiada).

11. PENDAPATAN BELUM DITERIMA

	2023 RM	2022 RM
Pendapatan dari instrumen pasaran kewangan, sekuriti berpendapatan tetap dan lain-lain pendapatan	437,359	487,832
Dividen	799,441	947,809
Tunai belum terima dari kontrak tukaran asing hadapan untuk penyelesaian dagangan	-	2,267,918
	<u>1,236,800</u>	<u>3,703,559</u>

12. JUMLAH TERHUTANG DARIPADA PNB

	2023 RM	2022 RM
Jumlah terhutang daripada PNB terdiri daripada: Penjadian unit	1,863,000	14,359,740
Jumlah terhutang kepada PNB terdiri daripada: Pembatalan unit	7,562,840	10,624,110

13. MODAL PEMEGANG UNIT

	2023		2022	
	Unit	RM	Unit	RM
Pada awal tahun	1,732,900,000	1,265,140,260	1,754,570,000	1,281,969,931
Penjadian unit untuk				
- jualan	789,500,000	458,123,616	871,530,000	499,304,269
- pengagihan	51,600,000	28,730,880	46,700,000	28,384,260
	841,100,000	486,854,496	918,230,000	527,688,529
Pembatalan unit	(1,018,700,000)	(595,438,920)	(939,900,000)	(544,518,200)
	(177,600,000)	(108,584,424)	(21,670,000)	(16,829,671)
Pengimbangan pengagihan bagi				
- tahun semasa	-	65,763	-	1,129,959
- pengagihan	-	(65,763)	-	(1,129,959)
Pada akhir tahun	1,555,300,000	1,156,555,836	1,732,900,000	1,265,140,260

14. UNIT DIPEGANG OLEH PENGURUS DAN PNB

Sepanjang tahun berakhir 31 Disember 2023, Pengurus tidak memegang sebarang unit dalam Unit Amanah. Pada 31 Disember 2023, PNB secara sah memegang 709,452 unit (31 Disember 2022 : 841,337), merangkumi 0.05% (31 Disember 2022 : 0.05%) 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 RM	Pecahan Jumlah Urus Niaga %	Yuran Broker RM	Pecahan Jumlah Yuran Broker %
Macquarie Capital Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	60,399,911	9.58	85,044	14.54
Citigroup Global Markets Malaysia Sdn. Bhd.	60,054,163	9.52	77,551	13.26
Maybank Investment Bank Berhad **	51,297,410	8.14	53,476	9.15
Nomura Securities Malaysia Sdn. Bhd.	41,876,406	6.64	51,116	8.74
JPMorgan Securities (Malaysia) Sdn. Bhd.	41,063,354	6.51	56,210	9.61
Affin Hwang Investment Bank Berhad	35,522,560	5.63	51,761	8.85
RHB Investment Bank Berhad **	32,534,251	5.16	33,165	5.67
Malayan Banking Berhad *	31,241,418	4.95	-	0.00
Ambank Berhad**	31,150,000	4.94	-	0.00
CIMB Islamic Bank Berhad**	30,616,821	4.86	-	0.00
Lain-lain	214,819,469	34.07	176,408	30.18
	630,575,763	100.00	584,731	100.00

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

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

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

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

16. PUSING GANTI PORTFOLIO

	2023	2022
Pusing Ganti Portfolio ("PGP")	0.56 kali	0.58 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

	2023	2022
Nisbah Perbelanjaan Pengurusan ("NPP")	1.34%	1.37%

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. RISIKO KEWANGAN DAN DASAR PENGURUSAN MODAL

(a) Pengenalan

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

(b) Struktur pengurusan risiko dan aktiviti

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

Pengurusan risiko kewangan dilaksanakan melalui kajian dasar, sistem kawalan dalaman dan pematuhan kepada kuasa pelaburan dan sekatan yang ditetapkan dalam Garis Panduan Tabung Unit Amanah Suruhanjaya Sekuriti di Malaysia dan garis panduan pelaburan unit amanah. Kajian semula strategi pelaburan termasuk analisis asas kepada ekonomi, sektor dan sekuriti dijalankan sebagai sebahagian daripada kawalan risiko kewangan Unit Amanah.

(c) Risiko pasaran

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

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

(i) Risiko harga ekuiti

Risiko ekuiti adalah risiko bahawa nilai saksama instrumen kewangan akan berubah-ubah disebabkan oleh perubahan dalam pembolehubah pasaran, iaitu harga ekuiti, kadar faedah, kadar pertukaran asing dan harga komoditi. Risiko pasaran diuruskan melalui kepelbagaian portfolio dan perubahan dalam peruntukan aset, dan tindak balas pantas kepada pelbagai faktor yang boleh menjejaskan Unit Amanah.

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

Sensitiviti risiko harga ekuiti

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

Indeks pasaran	Perubahan pada harga ekuiti %	Kesan ke atas lain-lain pendapatan komprehensif tahun semasa Naik/(turun) RM
2023		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	617,635/ <u>(617,635)</u>
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	218,565/ <u>(218,565)</u>
2022		
Pelaburan dalam FVTOCI	+10/-10	616,975/ <u>(616,975)</u>
Pelaburan dalam FVTPL	+10/-10	199,925/ <u>(199,925)</u>

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

Risiko penumpuan harga ekuiti

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

(ii) Risiko kadar pendapatan

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

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

Sensitiviti risiko kadar pendapatan

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

Sensitiviti adalah kesan perubahan yang diandaikan dalam kadar pendapatan pada:

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

	Perubahan mata asas*	Sensitiviti perubahan dalam untung/(rugi) bagi tahun kewangan Naik/(turun) RM
2023		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	141,356/ <u>(141,356)</u>
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(129,126)/ <u>129,126</u>
2022		
Deposit dengan institusi kewangan	+25/-25	218,936/ <u>(218,936)</u>
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung atau rugi	+25/-25	(125,807)/ <u>125,807</u>

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

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

	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2023							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	617,635,491	617,635,491	-
Pelaburan pada FVTPL	5,008,350	-	46,641,850	-	218,565,240	270,215,440	5.49
Deposit dengan institusi kewangan	56,542,324	-	-	-	-	56,542,324	3.32
Lain-lain aset	-	-	-	-	33,767,968	33,767,968	-
Jumlah aset	<u>61,550,674</u>	<u>-</u>	<u>46,641,850</u>	<u>-</u>	<u>869,968,699</u>	<u>978,161,223</u>	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	35,788,004	35,788,004	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35,788,004</u>	<u>35,788,004</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>61,550,674</u>	<u>-</u>	<u>46,641,850</u>	<u>-</u>	<u>834,180,695</u>	<u>942,373,219</u>	
	1 bulan hingga 3 bulan RM	3 bulan hingga 1 tahun RM	1 tahun hingga 10 tahun RM	10 tahun dan keatas RM	Tanpa faedah RM	Jumlah RM	Kadar faedah %
2022							
Aset:							
Pelaburan pada FVTOCI	-	-	-	-	624,775,088	624,775,088	-
Pelaburan pada FVTPL	5,008,350	-	45,314,350	-	199,924,924	250,247,624	5.19
Deposit dengan institusi kewangan	87,574,448	-	-	-	-	87,574,448	3.79
Lain-lain aset	-	-	-	-	45,126,807	45,126,807	-
Jumlah aset	<u>92,582,798</u>	<u>-</u>	<u>45,314,350</u>	<u>-</u>	<u>869,826,819</u>	<u>1,007,723,967</u>	
Liabiliti:							
Lain-lain liabiliti	-	-	-	-	42,920,157	42,920,157	-
Jumlah Liabiliti	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>42,920,157</u>	<u>42,920,157</u>	
Jumlah jurang sensitiviti faedah	<u>92,582,798</u>	<u>-</u>	<u>45,314,350</u>	<u>-</u>	<u>826,906,662</u>	<u>964,803,810</u>	

(d) Risiko kredit

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

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

Pendedahan risiko kredit

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

Kualiti kredit aset kewangan

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

Penarafan Kredit	2023		2022	
	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih	% atas sekuriti hutang	% atas nilai aset bersih
GG	40.38	2.21	39.41	2.06
A1	29.57	1.62	30.12	1.57
A+IS(S)	30.05	1.65	30.47	1.59
	<u>100.00</u>	<u>5.48</u>	<u>100.00</u>	<u>5.22</u>

(e) Risiko mata wang

Risiko mata wang ialah risiko penurunan dan peningkatan nilai instrumen kewangan disebabkan oleh perubahan kadar pertukaran mata wang asing. Unit Amanah melabur dalam sekuriti patuh syariah dan pelaburan lain yang didominasi oleh mata wang selain mata wang fungsian. Justeru, nilai aset-aset Unit Amanah mungkin akan memihak menguntungkan atau sebaliknya disebabkan oleh risiko peningkatan atau penurunan kadar mata wang asing.

(f) Risiko kecairan

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

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

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

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

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

Liabiliti Kewangan Lain-lain liabiliti	Kurang dari 1 bulan hingga		Jumlah RM
	1 bulan RM	1 tahun RM	
2023	8,383,174	187,080	8,570,254
2022	11,464,106	2,689,911	14,154,017

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

(g) Risiko penumpuan

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

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

19. INSTRUMEN KEWANGAN DAN PENDEDAHAN BERKAITAN

Nilai Saksama

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

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

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

(ii) Pelaburan disebut harga

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

(iii) Sekuriti berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga 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 tidak disenaraikan adalah berdasarkan kepada harga terbitan pembelian terakhir.

(v) Pelaburan tidak disebut harga

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

20. TURUTAN NILAI SAKSAMA

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

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

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

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

2023	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	617,635,491	-	-	617,635,491
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	617,635,491	-	-	617,635,491

Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)

Ekuiti disebut harga	218,565,240	-	-	218,565,240
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	51,650,200	-	51,650,200
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	218,565,240	51,650,200	-	270,215,440

2022	Aras 1	Aras 2	Aras 3	Jumlah
Pelaburan pada nilai saksama melalui lain-lain pendapatan komprehensif (FVTOCI)				
Ekuiti disebut harga	616,974,788	-	-	616,974,788
Ekuiti tidak disebut harga			7,800,300	7,800,300
	<u>616,974,788</u>	<u>-</u>	<u>7,800,300</u>	<u>624,775,088</u>
Pelaburan pada nilai saksama melalui untung rugi (FTVPL)				
Ekuiti disebut harga	199,924,924	-	-	199,924,924
Pelaburan berpendapatan tetap dan sekuriti hutang tidak disebut harga	-	50,322,700	-	50,322,700
Skim pelaburan kolektif tidak disenaraikan	-	-	-	-
Pelaburan tidak disebut harga	-	-	-	-
	<u>199,924,924</u>	<u>50,322,700</u>	<u>-</u>	<u>250,247,624</u>

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

Jadual berikut menunjukkan penyelarasan nilai saksama Aras 3:

	2023	2022
Pada 1 Januari	7,800,300	2,057,540
Pengambilalihan	-	7,800,300
Pelupusan	<u>(7,800,300)</u>	<u>(2,057,540)</u>
Pada 31 Disember	<u>-</u>	<u>7,800,300</u>

21. LAPORAN BERSEGMEN

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

22. MATA WANG

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

8. ALAMAT CAWANGAN ASNB

WILAYAH PERSEKUTUAN	
Kaunter Utama ASNB Tingkat 1, Balai PNB, 201-A, Jalan Tun Razak, 50400 Kuala Lumpur , Wilayah Persekutuan Kuala Lumpur	Lot 27, Kompleks Perbadanan Putrajaya, Presint 3, Persiaran Perdana, 62675 Putrajaya , Wilayah Persekutuan Putrajaya
SELANGOR	
Lot 18-1 & 18-2, Pusat Dagangan UMNO Shah Alam, Persiaran Damai Seksyen 11, 40000 Shah Alam , Selangor	No.7 Jalan Medan Niaga 2, Medan Niaga Kuala Selangor , 45000 Kuala Selangor , Selangor
MELAKA	
No. 11 & 13, Kompleks Perniagaan Al Azim, Jalan KPAA 1, Bukit Baru , 75150 Melaka	No. 120 & 121, Jalan Dato' Bandar Tunggal, 70000 Seremban , Negeri Sembilan
PERAK	
No. 8 & 8A, Persiaran Greentown 1, Greentown Business Centre, 30450 Ipoh , Perak	No. 273, Jalan Intan 12, Bandar Baru Teluk Intan, 36000 Teluk Intan , Perak
PAHANG	
No. 71 & 73, Tingkat Bawah , Jalan Tun Ismail, 25000 Kuantan , Pahang	No.8, Jalan Ahmad Shah, Bandar Seri Semantan, 28000 Temerloh , Pahang
PULAU PINANG	
A-12A-1 dan A-12A-2 Lorong Bayan Indah 4, Bay Avenue, 11900 Bayan Lepas , Pulau Pinang	No. 12, Jalan Todak 3, Pusat Bandar Seberang Jaya, 13700 Seberang Jaya , Pulau Pinang
PERLIS	
Lot 7, Jalan Indera Kayangan, 01000 Kangar , Perlis	No. 15, Jalan Batas Baru, 20300 Kuala Terengganu , Terengganu <i>Ahad - Khamis 8:15am - 4:00pm (Kecuali Cuti Umum)</i>
KEDAH	
27, Kompleks Shahab Perdana, Jalan Sultanah Sambungan, 05250 Alor Setar , Kedah	No.51 dan 53, Jalan Perdana Heights 2/2, Perdana Heights, 08000 Sungai Petani , Kedah
JOHOR	
No. 9 & 9A dan No. 10 & 10A, Jalan Abdul Rahman, Badar Penggaram 83000 Batu Pahat Johor	Lot No 12 & 14, Jalan Padi Emas 1/2, Uda Business Centre 81200 Johor Bahru Johor
No.6 dan 7, Jalan Muhibbah, Taman Muhibbah, 85000 Segamat , Johor	

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

9. MAKLUMAT KORPORAT

PENGURUS

Amanah Saham Nasional Berhad

197901003200 (47457-V)

Anak syarikat milik penuh:

Permodalan Nasional Berhad

197801001190 (38218-X)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 4, Balai PNB

201-A, Jalan Tun Razak

50400 Kuala Lumpur

PUSAT KHIDMAT PELANGGAN ASN

03-7730 8899

E MEL

asnbcare@pnb.com.my

LAMAN WEB

www.asnb.com.my

PORTAL

www.myasnb.com.my

MyASN App

PEMEGANG AMANAH

AmanahRaya Trustees Berhad

200701008892 (766894-T)

PEJABAT BERDAFTAR

Tingkat 11, Wisma AmanahRaya

No. 2, Jalan Ampang

50508 Kuala Lumpur

TELEFON

03-2036 5129

E MEL

art@artrustees.com.my

LAMAN WEB

www.artrustees.my

MUKA SURAT INI SENGAJA DIKOSONGKAN

