

	PEJABAT BURSAR	Nombor Dokumen: M17/AKN
	MANUAL PENYEDIAAN PENYATA PELABURAN UNIVERSITI	

Tujuan: Manual ini adalah bertujuan untuk menerangkan tatacara penyediaan penyata pelaburan yang terdiri daripada :

- I. *Laporan kedudukan Portfolio Ekuiti*
- II. *Penyata Perbandingan Prestasi Pelaburan*

I. PENYEDIAAN LAPORAN KEDUDUKAN PORTFOLIO EKUITI

1. Berikut adalah senarai Portfolio dibawah pelaburan UPM yang perlu ada bagi menyediakan laporan pelaburan :

	<u>Portfolio</u>		<u>No akaun amanah</u>
(a)	Maybank Asset Management	-	6201000
(b)	Amfunds Management Berhad	-	6202000 & 8200300
(c)	MIDF Amanah Asset Management Bhd	-	6203000
(d)	Hong Leong Asset Management Berhad	-	6204000
(e)	RHB Asset Management Sdn Bhd	-	8200200
(f)	CIMB Principal Asset Management Bhd	-	8200800
(g)	MAA Takaful Dana Flexi Shariah	-	8200900
(h)	BSN Dana Al Ifrah	-	8200100
(i)	METEOR	-	8200100

2. Dapatkan harga pasaran dan jumlah unit bagi setiap portfolio berikut:

- (a) Portfolio (a) – (e) : daripada buku pelaburan daripada bank;
- (b) Portfolio (f) – (e) : daripada pengurus portfolio bank atau laman web bank berkenaan;
- (c) Portfolio (i) : daripada rekod sedia ada atau pengesahan daripada pihak METEOR.

The screenshot displays a complex financial statement with multiple columns for different categories and values. The interface includes a menu bar at the top and a taskbar at the bottom.

Skrin 2

7. Cetak dua (2) salinan penyata dan dapatkan tandatangan pegawai penyedia, penyemak dan pengesah beserta tarikh.
8. Bagi penutupan akaun tahunan, sediakan tiga (3) salinan untuk fail seksyen, fail penutupan akaun dan fail audit.

II. PENYEDIAAN PENYATA PERBANDINGAN PRESTASI PELABURAN

9. Sediakan Penyata Perbandingan Prestasi Pelaburan dengan menginput maklumat harga pasaran saham menggunakan data dari *Portfolio Summary*(*) pada buku pelaburan. Contoh: data daripada portfolio RHB Asset Management Sdn Bhd diambil daripada data pada kolom *Market to Market Valuation*(*). Rujuk contoh di skrin 3.

(*) Terma yang digunakan bagi item ini adalah berbeza mengikut portfolio masing-masing.

The screenshot shows a performance comparison statement for RHB Asset Management Sdn Bhd. It features a table with columns for 'Market to Market Valuation' and 'Market to Market Valuation' across different periods. The RHB logo is visible in the top right corner.

Item	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
ASSET	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00
Fixed Assets	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00
Current Assets	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00
LIABILITY	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00
Capital	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00
Reserves	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00	3,762,000.00

Skrin 3

10. Rujuk skrin 4. Cetak penyata setiap bulan atau setiap kali diperlukan.

PERBANKAN PERSATU PELABURAN FARM DUNRUKAN						
OLEH PENGURUS PORTFOLIO SETARAT 30 JUNI						
PENYUSUN PORTFOLIO		NILAI ASAL		NILAI BAKARAN		Variasi
		(RM)	%	(RM)	%	
A. KUMPULAN WANG PELABURAN						
MANAGEMENT INVESTMENT						
1	Permodalan 333 Services Gene di-Ins (2014)	2 juta	336.131		383.870	28.139.38
2	METRO	0.9 juta	800.000		800.000	0.00
3	MAK TAAHU Bhd-Cere Fico Bhd (2014)	2 juta	2,467,980		3,220,888	368,529.85
4			8,403,893		4,094,757	388,766.01
SHE INVESTMENT MANAGEMENT SON BHD						
5	WU	2 juta	8,891,730	37.78	8,004,248	27.74
6	Fixed Income/UITF TRUST/BOND	(1992)	5,300,399	58.47	9,278,393	48.73
7	Debt/UITF (High Yield)		392,450	9.76	2,349,394	23.54
8	*Pembelian dari Broker BML B (2009)		6,725,579	100.00	10,936,298	100.00
9			1,054,698.95			10.78
MANAGEMENT BANK/LOAN						
10	Bank	5.04 juta	1,589,049	15.34	1,105,874	21.69
11	Fixed Income/UITF Trust/Bond	(1991/93)	6,306,717	71.63	8,881,840	60.5579
12	Debt/UITF (High Yield)		2,149,891	23.71	1,726,505	17.763
13	*Pembelian tunai - RM1.52 juta (Mak 2004)					
14	RM1.52 juta (Mak 2004)		6,665,607	100.00	6,712,918	100.00
15						867,289.58
16						7.18
CMBL PRINCIPAL ASSET MGT BHD						
17	Bank	18 juta	13,780,788	200.00	13,883,088	200.00
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31						
32						
33						
34						
35						
36						
37						
38						
39						
40						
41						
42						
43						
44						
45						
46						
47						
48						
49						
50						
51						
52						
53						
54						
55						
56						
57						
58						
59						
60						
61						
62						
63						
64						
65						
66						
67						
68						
69						
70						
71						
72						
73						
74						
75						
76						
77						
78						
79						
80						
81						
82						
83						
84						
85						
86						
87						
88						
89						
90						
91						
92						
93						
94						
95						
96						
97						
98						
99						
100						
101						
102						
103						
104						
105						
106						
107						
108						
109						
110						
111						
112						
113						
114						
115						
116						
117						
118						
119						
120						
121						
122						
123						
124						
125						
126						
127						
128						
129						
130						
131						
132						
133						
134						
135						
136						
137						
138						
139						
140						
141						
142						
143						
144						
145						
146						
147						
148						
149						
150						
151						
152						
153						
154						
155						
156						
157						
158						
159						
160						
161						
162						
163						
164						
165						
166						
167						
168						
169						
170						
171						
172						
173						
174						
175						
176						
177						
178						
179						
180						
181						
182						
183						
184						
185						
186						
187						
188						
189						
190						
191						
192						
193						
194						
195						
196						
197						
198						
199						
200						
201						
202						
203						
204						
205						
206						
207						
208						
209						
210						
211						
212						
213						
214						
215						
216						
217						
218						
219						
220						
221						
222						
223						
224						
225						
226						
227						
228						
229						
230						
231						
232						
233						
234						
235						
236						
237						
238						
239						
240						
241						
242						
243						
244						
245						
246						
247						
248						