বাংলাদেশের সুবর্ণজয়ন্তী Bangladesh 50

"মুজিববর্ষের অঙ্গীকার
উন্নয়ন-অর্থায়নের উৎস হবে পুঁজিবাজার"

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯৫
তারিখঃ ২৭ মার্চ ২০২২ ইং

১) জনাব মোঃ জিয়া উদ্দিন, চেয়ারম্যান

২) জনাব এস.এম সাইফুর রহমান, ব্যবস্থাপনা পরিচালক

৩) জনাব মোঃ আফজাল, পরিচালক

৪) জনাব মোঃ মাহবুবুর রহমান, কোম্পানি সচিব।

Active Fine Chemicals Limited
তানাকা টাওয়ার, ২য় ফ্লোর
৪২/১/ঘ, সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

বিষয়: আদেশ।

কমিশনের ২৭ মার্চ ২০২২ ইং তারিখের আদেশ নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯১ থেকে আদেশ নং বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯৪ এর সত্যায়িত অনুলিপি আপনার অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহনের জন্য এতদ্‌সংগে সংযুক্ত করা হলো।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের পক্ষে,

27/03/2022
মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ-পরিচালক (এনফোর্সমেন্ট বিভাগ)

অবগতির জন্য অনুলিপি:
১। নির্বাহী পরিচালক, এসআরএমআইসি, বিএসইসি,
২। নির্বাহী পরিচালক, এমআইএস, বিএসইসি,
৩। চেয়ারম্যান মহোদয়ের দপ্তর, বিএসইসি।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯১ তারিখঃ ২৭ মার্চ ২০২২ ইং

আদেশ

যেহেতু, as per Section 2 (cc) of the Securities and Exchange Ordinance, 1969, Commission means Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC) constituted under the বাংলাদেশ সিকিউরিজি অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩;

যেহেতু, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 2(g) মোতাবেক Active Fine Chemicals Limited, 'issuer' হিসাবে অভিহিত (অতঃপর ইস্যুয়ার বলে উল্লেখিত);

যেহেতু, SRMIC Department of BSEC sent a letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16 September, 2021 to Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants appointing them to conduct a Special Audit on whole affairs of Active Fine Chemicals Ltd. for the years ended on 30th June, 2017, 2018, 2019 and 2020. In reply, Active Fine Chemicals Ltd. sent a letter dated September 21, 2021 to the commission. They have requested vide the letter to defer the special audit for the time being. Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants sent a letter to the Commission and stated in the letter among other they have communicated with the concerned personnel (Company Secretary) of the Company over the phone and email but they did not get any cooperation from Active Fine Chemicals Ltd. regarding the assignment.

However, Active Fine Chemicals Limited did not cooperate with the Audit Firm. They instructed the audit firm to postpone the Special Audit without any prior consent from the Commission. Considering such non-cooperation, the Commission issued a letter instructing the company to explain their position regarding such non-cooperation from their end. Vide that letter, the Commission also asked the company why appropriate actions should not be taken against Active Fine Chemical Limited for such non-cooperation.

In response to the Commission's query, Active Fine Chemicals Limited's forwarded a letter dated December 5, 2021 to the Commission explaining their reason for such non-cooperation and also requesting the Commission to defer the Special Audit. However, the ground of differing the Special Audit appeared to be irrational.

The commission issued another letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated December 29, 2021. Vide that letter, the Commission also informed the company that their explanation is not well-justified and acceptable to the Commission and instructed once again to start cooperating with the Special Audit within 15 January 2022. After repeated instructions to cooperate with the Special Audit team and warning about necessary penal measures for such non-cooperation, Active Fine Chemicals Limited has not started cooperating with the Special Audit and without any considerable reason, they further requested the Commission to defer the Special Audit.

From the aforesaid activities, Active Fine Chemicals Ltd violated the following securities laws by disobeying the instructions of the Commission and resisting the functions of the Special Audit:

i. Sub-Rule 3 of the Rule 14 of Securities and Exchange Rules, 2020 read with Section 33 of Securities and Exchange Ordinance, 1969; and

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ-পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

ii. Section 11(2) of Securities and Exchange Ordinance 1969 by not complying with the instructions of the Commission Vide following letters:

- Commission's letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16/09/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/333 dated 29/11/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 29/12/2021;

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য কমিশন কর্তৃক ১৩ ফেব্রুয়ারি ২০২২ ইং তারিখের নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/২৮৫ নম্বর স্মারকমূলে Active Fine Chemicals Limited (Issuer) ও কোম্পানির প্রত্যেক পরিচালক, ব্যবস্থাপনা পরিচালক এবং কোম্পানি সেক্রেটারি-কে নির্ধারিত তারিখে উপরোক্ত ব্যর্থতার কারণ প্রদর্শনসহ ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন;

"In reference to your letter no. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021, we would like to inform you that earlier in a letter dated 5th December, 2021 we sought your kind permission to defer the special Audit.

It is mentionable here that the Government of Bangladesh (GoB) has provided policy support for our API manufacturing sector. Active Fine Chemicals Ltd (AFCL) being the industry leader is taking the lead role to implement this policy for the last three years. After applying enormous effort AFC has been able to persuade NBR to publish a relevant SRO (which gives income tax exemption to API manufacturers until 2032) in October 2021. Under the jurisdiction of that SRO AFCL has been able to get corporate tax exemption for the period from July 01, 2016 to June 30, 2022 from National Board of Revenue (NBR) vide letter no. 08.01.0000.034.05.825.21 dated January 6, 2022 against the relevant S.R.O no. 316 dated October 11, 2021 by NBR. AFCL is still working with NBR to get relevant certificates for TDS and AIT exemption.

According to the API policy, we are also entitled to receive VAT and VDS exemption from NBR. NBR is yet to issue relevant SRO for this exemption. AFCL is taking the lead to work with NBR to develop and publish this SRO. Due to WTO regulations, Bangladesh has a small window of opportunity to take advantage of TRIPS treaty. If these relevant SROs are not published within a reasonable time, Bangladesh as a whole country will be a victim of patent regulations in the coming future. As a leader in this industry, AFCL has taken up this duty to establish this sector by persuading NBR to publish all these relevant SROs. It will take up our important management capacity to implement these SROs. AFCL and its valued investors will fail to harness the true potential of this important sector if these mission-critical SROs are not published within a WTO's time limit.

Due to Covid-19 related complicacy, we have a shortage of workforce. We are in the process of new recruitments and staffing. New hirings are required to manage this special audit.

On top of those, we are also facing enquiry team constituted by BSEC and DSE visiting our factories and requiring various documents. This is also putting significant stress on our management time.

Hence, we would like to request you to consider the facts and allow us 3 months for your special audit requirements."

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) যে লিখিত বক্তব্য দাখিল করেছেন তা কমিশনের এসআরএমআইসি বিভাগের পত্র সূত্র নং SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021-এর প্রেক্ষিতে দাখিল করা হয়েছে, যা গ্রহণযোগ্য নয়;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে জনসাধারণের শেয়ার রয়েছে যা স্টক এক্সচেঞ্জে তালিকাভুক্ত, কিন্তু ইস্যুয়ার কর্তৃক কমিশনের নির্দেশনা যথাযথভাবে পরিপালন না করার ফলে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ ক্ষুন্ন হয়েছে ও হচ্ছে, যা পুঁজিবাজারের উন্নয়নেরও পরিপন্থী, বিধায় ইস্যুয়ার কোম্পানির উপরোক্ত ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ রক্ষা সহ পুঁজিবাজারের উন্নয়ন ও শৃঙ্খলা রক্ষা করা কমিশনের অন্যতম উদ্দেশ্য তথা কর্তব্য;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার একটি পাবলিক লিমিটেড কোম্পানি, উহার ব্যবস্থাপনা পরিচালক, পরিচালকমন্ডলী এবং কোম্পানি সচিব কোম্পানির প্রতিনিধিত্বকারী, তারা প্রত্যেকে উল্লিখিত কর্মকান্ড তথা সিকিউরিটিজ আইন ও উহার অধীনে জারিকৃত বিধি-বিধান পরিপালনে ব্যর্থতার জন্য দায়ী যা Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 22 এর অধীন শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন ও বিধি-বিধান পরিপালনে উল্লিখিত ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃংখলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য ইস্যুয়ারের ব্যবস্থাপনা পরিচালক সহ প্রত্যেক পরিচালক এবং কোম্পানি সচিব কে জরিমানা করা প্রয়োজন ও সমীচীন; এবং

অতএব, সেহেতু, কমিশন, উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 22 [যা The Securities and Exchange (Amendment) Act, 2000 দ্বারা সংশোধিত] এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে:

- Active Fine Chemicals Limited-এর চেয়ারম্যান জনাব মোঃ জিয়া উদ্দিন এর উপর ৫ (পাঁচ) লক্ষ টাকা জরিমানা ধার্য্য করল যা অত্র আদেশের ৩০ (ত্রিশ) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে কমিশনে জমা করতে হবে।
- উপরুপ ব্যার্থতা অব্যহত থাকলে অনুরূপ অব্যাহত থাকাকালীন প্রতিদিনের জন্য ১০ (দশ) হাজার টাকা অর্থ দন্ডেও দন্ডিত হইবেন।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

২৭/০৩/২০২২

মোঃ আবদুল হালিম
কমিশনার

বিতরণঃ

জনাব মোঃ জিয়া উদ্দিন
চেয়ারম্যান
Active Fine Chemicals Limited
তানাকা টাওয়ার, ২য় ফ্লোর
৪২/১/ঘ, সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

২৯/০৩/২০২২
মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯২ তারিখঃ ২৭ মার্চ ২০২২ ইং

আদেশ

যেহেতু, as per Section 2 (cc) of the Securities and Exchange Ordinance, 1969, Commission means Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC) constituted under the বাংলাদেশ সিকিউরিজি অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩;

যেহেতু, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 2(g) মোতাবেক Active Fine Chemicals Limited, 'issuer' হিসাবে অভিহিত (অতঃপর ইস্যুয়ার বলে উল্লেখিত);

যেহেতু, SRMIC Department of BSEC sent a letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16 September, 2021 to Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants appointing them to conduct a Special Audit on whole affairs of Active Fine Chemicals Ltd. for the years ended on 30th June, 2017, 2018, 2019 and 2020. In reply, Active Fine Chemicals Ltd. sent a letter dated September 21, 2021 to the commission. They have requested vide the letter to defer the special audit for the time being. Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants sent a letter to the Commission and stated in the letter among other they have communicated with the concerned personnel (Company Secretary) of the Company over the phone and email but they did not get any cooperation from Active Fine Chemicals Ltd. regarding the assignment.

However, Active Fine Chemicals Limited did not cooperate with the Audit Firm. They instructed the audit firm to postpone the Special Audit without any prior consent from the Commission. Considering such non-cooperation, the Commission issued a letter instructing the company to explain their position regarding such non-cooperation from their end. Vide that letter, the Commission also asked the company why appropriate actions should not be taken against Active Fine Chemical Limited for such non-cooperation.

In response to the Commission's query, Active Fine Chemicals Limited's forwarded a letter dated December 5, 2021 to the Commission explaining their reason for such non-cooperation and also requesting the Commission to defer the Special Audit. However, the ground of differing the Special Audit appeared to be irrational.

The commission issued another letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated December 29, 2021. Vide that letter, the Commission also informed the company that their explanation is not well-justified and acceptable to the Commission and instructed once again to start cooperating with the Special Audit within 15 January 2022. After repeated instructions to cooperate with the Special Audit team and warning about necessary penal measures for such non-cooperation, Active Fine Chemicals Limited has not started cooperating with the Special Audit and without any considerable reason, they further requested the Commission to defer the Special Audit.

From the aforesaid activities, Active Fine Chemicals Ltd violated the following securities laws by disobeying the instructions of the Commission and resisting the functions of the Special Audit:

i. Sub-Rule 3 of the Rule 14 of Securities and Exchange Rules, 2020 read with Section 33 of Securities and Exchange Ordinance, 1969; and

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ-পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

"মুজিববর্ষের অঙ্গীকার
উন্নয়ন-অর্থায়নের উৎস হবে পুঁজিবাজার"

ii. Section 11(2) of Securities and Exchange Ordinance 1969 by not complying with the instructions of the Commission Vide following letters:

- Commission's letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16/09/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/333 dated 29/11/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 29/12/2021;

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য কমিশন কর্তৃক ১৩ ফেব্রুয়ারি ২০২২ ইং তারিখের নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/২৮৫ নম্বর স্মারকমূলে Active Fine Chemicals Limited (Issuer) ও কোম্পানির প্রত্যেক পরিচালক, ব্যবস্থাপনা পরিচালক এবং কোম্পানি সেক্রেটারি-কে নির্ধারিত তারিখে উপরোক্ত ব্যর্থতার কারণ প্রদর্শনসহ ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন;

"In reference to your letter no. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021, we would like to inform you that earlier in a letter dated 5th December, 2021 we sought your kind permission to defer the special Audit.

It is mentionable here that the Government of Bangladesh (GoB) has provided policy support for our API manufacturing sector. Active Fine Chemicals Ltd (AFCL) being the industry leader is taking the lead role to implement this policy for the last three years. After applying enormous effort AFC has been able to persuade NBR to publish a relevant SRO (which gives income tax exemption to API manufacturers until 2032) in October 2021. Under the jurisdiction of that SRO AFCL has been able to get corporate tax exemption for the period from July 01, 2016 to June 30, 2022 from National Board of Revenue (NBR) vide letter no. 08.01.0000.034.05.825.21 dated January 6, 2022 against the relevant S.R.O no. 316 dated October 11, 2021 by NBR. AFCL is still working with NBR to get relevant certificates for TDS and AIT exemption.

According to the API policy, we are also entitled to receive VAT and VDS exemption from NBR. NBR is yet to issue relevant SRO for this exemption. AFCL is taking the lead to work with NBR to develop and publish this SRO. Due to WTO regulations, Bangladesh has a small window of opportunity to take advantage of TRIPS treaty. If these relevant SROs are not published within a reasonable time, Bangladesh as a whole country will be a victim of patent regulations in the coming future. As a leader in this industry, AFCL has taken up this duty to establish this sector by persuading NBR to publish all these relevant SROs. It will take up our important management capacity to implement these SROs. AFCL and its valued investors will fail to harness the true potential of this important sector if these mission-critical SROs are not published within a WTO's time limit.

Due to Covid-19 related complicacy, we have a shortage of workforce. We are in the process of new recruitments and staffing. New hirings are required to manage this special audit.

On top of those, we are also facing enquiry team constituted by BSEC and DSE visiting our factories and requiring various documents. This is also putting significant stress on our management time.

Hence, we would like to request you to consider the facts and allow us 3 months for your special audit requirements."

সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) যে লিখিত বক্তব্য দাখিল করেছেন তা কমিশনের এসআরএমআইসি বিভাগের পত্র সূত্র নং SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021-এর প্রেক্ষিতে দাখিল করা হয়েছে, যা গ্রহণযোগ্য নয়;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে জনসাধারণের শেয়ার রয়েছে যা স্টক এক্সচেঞ্জে তালিকাভুক্ত, কিন্তু ইস্যুয়ার কর্তৃক কমিশনের নির্দেশনা যথাযথভাবে পরিপালন না করার ফলে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ ক্ষুন্ন হয়েছে ও হচ্ছে, যা পুঁজিবাজারের উন্নয়নেরও পরিপন্থী, বিধায় ইস্যুয়ার কোম্পানির উপরোক্ত ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ রক্ষা সহ পুঁজিবাজারের উন্নয়ন ও শৃঙ্খলা রক্ষা করা কমিশনের অন্যতম উদ্দেশ্য তথা কর্তব্য;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার একটি পাবলিক লিমিটেড কোম্পানি, উহার ব্যবস্থাপনা পরিচালক, পরিচালকমন্ডলী এবং কোম্পানি সচিব কোম্পানির প্রতিনিধিত্বকারী, তারা প্রত্যেকে উল্লিখিত কর্মকান্ড তথা সিকিউরিটিজ আইন ও উহার অধীনে জারিকৃত বিধি-বিধান পরিপালনে ব্যর্থতার জন্য দায়ী যা Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 22 এর অধীন শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন ও বিধি-বিধান পরিপালনে উল্লিখিত ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃংখলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য ইস্যুয়ারের ব্যবস্থাপনা পরিচালক সহ প্রত্যেক পরিচালক এবং কোম্পানি সচিব কে জরিমানা করা প্রয়োজন ও সমীচীন; এবং

অতএব, সেহেতু, কমিশন, উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 22 [যা The Securities and Exchange (Amendment) Act, 2000 দ্বারা সংশোধিত] এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে:

- Active Fine Chemicals Limited-এর ব্যবস্থাপনা পরিচালক জনাব এস.এম সাইফুর রহমান এর উপর ৫ (পাঁচ) লক্ষ টাকা জরিমানা ধার্য্য করল যা অত্র আদেশের ৩০ (ত্রিশ) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে কমিশনে জমা করতে হবে।

- উপরুপ ব্যার্থতা অব্যহত থাকলে অনুরূপ অব্যাহত থাকাকালীন প্রতিদিনের জন্য ১০ (দশ) হাজার টাকা অর্থ দন্ডেও দন্ডিত হইবেন।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

২৭/০৩/২০২২

মোঃ আবদুল হালিম
কমিশনার

বিতরণঃ

জনাব এস.এম সাইফুর রহমান
ব্যবস্থাপনা পরিচালক
Active Fine Chemicals Limited
তানাকা টাওয়ার, ২য় ফ্লোর
৪২/১/ঘ, সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

২৯/০৩/২০২২
মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯৩ তারিখঃ ২৭ মার্চ ২০২২ ইং

আদেশ

যেহেতু, as per Section 2 (cc) of the Securities and Exchange Ordinance, 1969, Commission means Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC) constituted under the বাংলাদেশ সিকিউরিজি অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩;

যেহেতু, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 2(g) মোতাবেক Active Fine Chemicals Limited, 'issuer' হিসাবে অভিহিত (অতঃপর ইস্যুয়ার বলে উল্লেখিত);

যেহেতু, SRMIC Department of BSEC sent a letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16 September, 2021 to Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants appointing them to conduct a Special Audit on whole affairs of Active Fine Chemicals Ltd. for the years ended on 30th June, 2017, 2018, 2019 and 2020. In reply, Active Fine Chemicals Ltd. sent a letter dated September 21, 2021 to the commission. They have requested vide the letter to defer the special audit for the time being. Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants sent a letter to the Commission and stated in the letter among other they have communicated with the concerned personnel (Company Secretary) of the Company over the phone and email but they did not get any cooperation from Active Fine Chemicals Ltd. regarding the assignment.

However, Active Fine Chemicals Limited did not cooperate with the Audit Firm. They instructed the audit firm to postpone the Special Audit without any prior consent from the Commission. Considering such non-cooperation, the Commission issued a letter instructing the company to explain their position regarding such non-cooperation from their end. Vide that letter, the Commission also asked the company why appropriate actions should not be taken against Active Fine Chemical Limited for such non-cooperation.

In response to the Commission's query, Active Fine Chemicals Limited's forwarded a letter dated December 5, 2021 to the Commission explaining their reason for such non-cooperation and also requesting the Commission to defer the Special Audit. However, the ground of differing the Special Audit appeared to be irrational.

The commission issued another letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated December 29, 2021. Vide that letter, the Commission also informed the company that their explanation is not well-justified and acceptable to the Commission and instructed once again to start cooperating with the Special Audit within 15 January 2022. After repeated instructions to cooperate with the Special Audit team and warning about necessary penal measures for such non-cooperation, Active Fine Chemicals Limited has not started cooperating with the Special Audit and without any considerable reason, they further requested the Commission to defer the Special Audit.

From the aforesaid activities, Active Fine Chemicals Ltd violated the following securities laws by disobeying the instructions of the Commission and resisting the functions of the Special Audit:

i. Sub-Rule 3 of the Rule 14 of Securities and Exchange Rules, 2020 read with Section 33 of Securities and Exchange Ordinance, 1969; and

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

"মুজিববর্ষের অঙ্গীকার
উন্নয়ন-অর্থায়নের উৎস হবে পুঁজিবাজার"

ii. Section 11(2) of Securities and Exchange Ordinance 1969 by not complying with the instructions of the Commission Vide following letters:

- Commission's letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16/09/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/333 dated 29/11/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 29/12/2021;

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য কমিশন কর্তৃক ১৩ ফেব্রুয়ারি ২০২২ ইং তারিখের নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/২৮৫ নম্বর স্মারকমূলে Active Fine Chemicals Limited (Issuer) ও কোম্পানির প্রত্যেক পরিচালক, ব্যবস্থাপনা পরিচালক এবং কোম্পানি সেক্রেটারি-কে নির্ধারিত তারিখে উপরোক্ত ব্যর্থতার কারণ প্রদর্শনসহ ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন;

"In reference to your letter no. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021, we would like to inform you that earlier in a letter dated 5th December, 2021 we sought your kind permission to defer the special Audit.

It is mentionable here that the Government of Bangladesh (GoB) has provided policy support for our API manufacturing sector. Active Fine Chemicals Ltd (AFCL) being the industry leader is taking the lead role to implement this policy for the last three years. After applying enormous effort AFC has been able to persuade NBR to publish a relevant SRO (which gives income tax exemption to API manufacturers until 2032) in October 2021. Under the jurisdiction of that SRO AFCL has been able to get corporate tax exemption for the period from July 01, 2016 to June 30, 2022 from National Board of Revenue (NBR) vide letter no. 08.01.0000.034.05.825.21 dated January 6, 2022 against the relevant S.R.O no. 316 dated October 11, 2021 by NBR. AFCL is still working with NBR to get relevant certificates for TDS and AIT exemption.

According to the API policy, we are also entitled to receive VAT and VDS exemption from NBR. NBR is yet to issue relevant SRO for this exemption. AFCL is taking the lead to work with NBR to develop and publish this SRO. Due to WTO regulations, Bangladesh has a small window of opportunity to take advantage of TRIPS treaty. If these relevant SROs are not published within a reasonable time, Bangladesh as a whole country will be a victim of patent regulations in the coming future. As a leader in this industry, AFCL has taken up this duty to establish this sector by persuading NBR to publish all these relevant SROs. It will take up our important management capacity to implement these SROs. AFCL and its valued investors will fail to harness the true potential of this important sector if these mission-critical SROs are not published within a WTO's time limit.

Due to Covid-19 related complicacy, we have a shortage of workforce. We are in the process of new recruitments and staffing. New hirings are required to manage this special audit.

On top of those, we are also facing enquiry team constituted by BSEC and DSE visiting our factories and requiring various documents. This is also putting significant stress on our management time.

Hence, we would like to request you to consider the facts and allow us 3 months for your special audit requirements."

সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপপরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) যে লিখিত বক্তব্য দাখিল করেছেন তা কমিশনের এসআরএমআইসি বিভাগের পত্র সূত্র নং SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021-এর প্রেক্ষিতে দাখিল করা হয়েছে, যা গ্রহণযোগ্য নয়;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে জনসাধারণের শেয়ার রয়েছে যা স্টক এক্সচেঞ্জে তালিকাভূক্ত, কিন্তু ইস্যুয়ার কর্তৃক কমিশনের নির্দেশনা যথাযথভাবে পরিপালন না করার ফলে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ ক্ষুন্ন হয়েছে ও হচ্ছে, যা পুঁজিবাজারের উন্নয়নেরও পরিপন্থী, বিধায় ইস্যুয়ার কোম্পানির উপরোক্ত ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ রক্ষা সহ পুঁজিবাজারের উন্নয়ন ও শৃঙ্খলা রক্ষা করা কমিশনের অন্যতম উদ্দেশ্য তথা কর্তব্য;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার একটি পাবলিক লিমিটেড কোম্পানি, উহার ব্যবস্থাপনা পরিচালক, পরিচালকমন্ডলী এবং কোম্পানি সচিব কোম্পানির প্রতিনিধিত্বকারী, তারা প্রত্যেকে উল্লিখিত কর্মকান্ড তথা সিকিউরিটিজ আইন ও উহার অধীনে জারিকৃত বিধি-বিধান পরিপালনে ব্যর্থতার জন্য দায়ী যা Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 22 এর অধীন শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন ও বিধি-বিধান পরিপালনে উল্লিখিত ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃংখলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য ইস্যুয়ারের ব্যবস্থাপনা পরিচালক সহ প্রত্যেক পরিচালক এবং কোম্পানি সচিব কে জরিমানা করা প্রয়োজন ও সমীচীন; এবং

অতএব, সেহেতু, কমিশন, উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 22 [যা The Securities and Exchange (Amendment) Act, 2000 দ্বারা সংশোধিত] এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে:

- Active Fine Chemicals Limited-এর পরিচালক জনাব মোঃ আফজাল এর উপর ৫ (পাঁচ) লক্ষ টাকা জরিমানা ধার্য্য করল যা অত্র আদেশের ৩০ (ত্রিশ) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে কমিশনে জমা করতে হবে।
- উপরুপ ব্যার্থতা অব্যহত থাকলে অনুরূপ অব্যাহত থাকাকালীন প্রতিদিনের জন্য ১০ (দশ) হাজার টাকা অর্থ দন্ডেও দন্ডিত হইবেন।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

2022

মোঃ আবদুল হালিম
কমিশনার

বিতরণঃ

জনাব মোঃ আফজাল
পরিচালক
Active Fine Chemicals Limited
তানাকা টাওয়ার, ২য় ফ্লোর
৪২/১/ঘ, সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

29/03/2022
মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/৪৯৪ তারিখঃ ২৭ মার্চ ২০২২ ইং

আদেশ

যেহেতু, as per Section 2 (cc) of the Securities and Exchange Ordinance, 1969, Commission means Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC) constituted under the বাংলাদেশ সিকিউরিজি অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩;

যেহেতু, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 2(g) মোতাবেক Active Fine Chemicals Limited, 'issuer' হিসাবে অভিহিত (অতঃপর ইস্যুয়ার বলে উল্লেখিত);

যেহেতু, SRMIC Department of BSEC sent a letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16 September, 2021 to Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants appointing them to conduct a Special Audit on whole affairs of Active Fine Chemicals Ltd. for the years ended on 30th June, 2017, 2018, 2019 and 2020. In reply, Active Fine Chemicals Ltd. sent a letter dated September 21, 2021 to the commission. They have requested vide the letter to defer the special audit for the time being. Howladar Yunus & Co. Chartered Accountants sent a letter to the Commission and stated in the letter among other they have communicated with the concerned personnel (Company Secretary) of the Company over the phone and email but they did not get any cooperation from Active Fine Chemicals Ltd. regarding the assignment.

However, Active Fine Chemicals Limited did not cooperate with the Audit Firm. They instructed the audit firm to postpone the Special Audit without any prior consent from the Commission. Considering such non-cooperation, the Commission issued a letter instructing the company to explain their position regarding such non-cooperation from their end. Vide that letter, the Commission also asked the company why appropriate actions should not be taken against Active Fine Chemical Limited for such non-cooperation.

In response to the Commission's query, Active Fine Chemicals Limited's forwarded a letter dated December 5, 2021 to the Commission explaining their reason for such non-cooperation and also requesting the Commission to defer the Special Audit. However, the ground of differing the Special Audit appeared to be irrational.

The commission issued another letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated December 29, 2021. Vide that letter, the Commission also informed the company that their explanation is not well-justified and acceptable to the Commission and instructed once again to start cooperating with the Special Audit within 15 January 2022. After repeated instructions to cooperate with the Special Audit team and warning about necessary penal measures for such non-cooperation, Active Fine Chemicals Limited has not started cooperating with the Special Audit and without any considerable reason, they further requested the Commission to defer the Special Audit.

From the aforesaid activities, Active Fine Chemicals Ltd violated the following securities laws by disobeying the instructions of the Commission and resisting the functions of the Special Audit:

i. Sub-Rule 3 of the Rule 14 of Securities and Exchange Rules, 2020 read with Section 33 of Securities and Exchange Ordinance, 1969; and

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

ii. Section 11(2) of Securities and Exchange Ordinance 1969 by not complying with the instructions of the Commission Vide following letters:

- Commission's letter No. BSEC/SRMIC/2010-1232/227 dated 16/09/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/333 dated 29/11/2021
- Commission's letter No. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 29/12/2021;

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য কমিশন কর্তৃক ১৩ ফেব্রুয়ারি ২০২২ ইং তারিখের নং- বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩২৫০/২০২২/২৮৫ নম্বর স্মারকমূলে Active Fine Chemicals Limited (Issuer) ও কোম্পানির প্রত্যেক পরিচালক, ব্যবস্থাপনা পরিচালক এবং কোম্পানি সেক্রেটারি-কে নির্ধারিত তারিখে উপরোক্ত ব্যর্থতার কারণ প্রদর্শনসহ ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন;

"In reference to your letter no. SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021, we would like to inform you that earlier in a letter dated 5th December, 2021 we sought your kind permission to defer the special Audit.

It is mentionable here that the Government of Bangladesh (GoB) has provided policy support for our API manufacturing sector. Active Fine Chemicals Ltd (AFCL) being the industry leader is taking the lead role to implement this policy for the last three years. After applying enormous effort AFC has been able to persuade NBR to publish a relevant SRO (which gives income tax exemption to API manufacturers until 2032) in October 2021. Under the jurisdiction of that SRO AFCL has been able to get corporate tax exemption for the period from July 01, 2016 to June 30, 2022 from National Board of Revenue (NBR) vide letter no. 08.01.0000.034.05.825.21 dated January 6, 2022 against the relevant S.R.O no. 316 dated October 11, 2021 by NBR. AFCL is still working with NBR to get relevant certificates for TDS and AIT exemption.

According to the API policy, we are also entitled to receive VAT and VDS exemption from NBR. NBR is yet to issue relevant SRO for this exemption. AFCL is taking the lead to work with NBR to develop and publish this SRO. Due to WTO regulations, Bangladesh has a small window of opportunity to take advantage of TRIPS treaty. If these relevant SROs are not published within a reasonable time, Bangladesh as a whole country will be a victim of patent regulations in the coming future. As a leader in this industry, AFCL has taken up this duty to establish this sector by persuading NBR to publish all these relevant SROs. It will take up our important management capacity to implement these SROs. AFCL and its valued investors will fail to harness the true potential of this important sector if these mission-critical SROs are not published within a WTO's time limit.

Due to Covid-19 related complicacy, we have a shortage of workforce. We are in the process of new recruitments and staffing. New hirings are required to manage this special audit.

On top of those, we are also facing enquiry team constituted by BSEC and DSE visiting our factories and requiring various documents. This is also putting significant stress on our management time.

Hence, we would like to request you to consider the facts and allow us 3 months for your special audit requirements."

মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd

যেহেতু, Active Fine Chemicals Limited (Issuer) কর্তৃক উপরোক্ত ব্যর্থতার জন্য ২৪ ফেব্রুয়ারি ২০২২ তারিখে শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Mr. Md. Mahbubur Rahman, Company Secratary (on behalf) যে লিখিত বক্তব্য দাখিল করেছেন তা কমিশনের এসআরএমআইসি বিভাগের পত্র সূত্র নং SEC/SRMIC/2010-1232/464 dated 28 December 2021-এর প্রেক্ষিতে দাখিল করা হয়েছে, যা গ্রহণযোগ্য নয়;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে জনসাধারণের শেয়ার রয়েছে যা স্টক এক্সচেঞ্জে তালিকাভুক্ত, কিন্তু ইস্যুয়ার কর্তৃক কমিশনের নির্দেশনা যথাযথভাবে পরিপালন না করার ফলে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ ক্ষুন্ন হয়েছে ও হচ্ছে, যা পুঁজিবাজারের উন্নয়নেরও পরিপন্থী, বিধায় ইস্যুয়ার কোম্পানির উপরোক্ত ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার কোম্পানিতে বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ রক্ষা সহ পুঁজিবাজারের উন্নয়ন ও শৃঙ্খলা রক্ষা করা কমিশনের অন্যতম উদ্দেশ্য তথা কর্তব্য;

যেহেতু, উক্ত ইস্যুয়ার একটি পাবলিক লিমিটেড কোম্পানি, উহার ব্যবস্থাপনা পরিচালক, পরিচালকমন্ডলী এবং কোম্পানি সচিব কোম্পানির প্রতিনিধিত্বকারী, তারা প্রত্যেকে উল্লিখিত কর্মকান্ড তথা সিকিউরিটিজ আইন ও উহার অধীনে জারিকৃত বিধি-বিধান পরিপালনে ব্যর্থতার জন্য দায়ী যা Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 22 এর অধীন শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন ও বিধি-বিধান পরিপালনে উল্লিখিত ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃংখলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য ইস্যুয়ারের ব্যবস্থাপনা পরিচালক সহ প্রত্যেক পরিচালক এবং কোম্পানি সচিব কে জরিমানা করা প্রয়োজন ও সমীচীন; এবং

অতএব, সেহেতু, কমিশন, উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 22 [যা The Securities and Exchange (Amendment) Act, 2000 দ্বারা সংশোধিত] এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে:

- Active Fine Chemicals Limited-এর কোম্পানি সচিব জনাব মোঃ মাহবুবুর রহমান এর উপর ৫ (পাঁচ) লক্ষ টাকা জরিমানা ধার্য্য করল যা অত্র আদেশের ৩০ (ত্রিশ) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে কমিশনে জমা করতে হবে।
- উপরুপ ব্যার্থতা অব্যহত থাকলে অনুরূপ অব্যাহত থাকাকালীন প্রতিদিনের জন্য ১০ (দশ) হাজার টাকা অর্থ দন্ডেও দন্ডিত হইবেন।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

27/2/2022

মোঃ আবদুল হালিম
কমিশনার

বিতরণঃ

জনাব মোঃ মাহবুবুর রহমান
কোম্পানি সচিব
Active Fine Chemicals Limited
তানাকা টাওয়ার, ২য় ফ্লোর
৪২/১/ঘ, সেগুনবাগিচা, ঢাকা-১০০০।

27/02/2022
মোঃ সুলতান সালাহ উদ্দিন
উপ পরিচালক
বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাঁও, শের-ই-বাংলা নগর প্রশাসনিক এলাকা, ঢাকা-১২০৭
Phone (PABX) : +88-02-55007131-2 Fax : +88-02-55007106 E-mail : info@sec.gov.bd Web : www.sec.gov.bd