



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION
JIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/২২৮০/২০১৬/৭০

তারিখঃ ৮ ই মার্চ ২০১৭ ইং

আদেশ

যেহেতু, কমিশন, Associated Capital Securities Limited (সিএসই টিআরসি নং-৬৩) কে তার আবেদনক্রমে, নির্ধারিত শর্তাবলীতে সিকিউরিটিজ ক্রয় বিক্রয় কর্মকাণ্ড পরিচালনা করার জন্য সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন (অতঃপর 'কমিশন' বলে উল্লিখিত) সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩ (১৯৯৩ সনের ১৫ নং আইন) এর ১০(১) এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন (স্টক-ডিলার, স্টক-ব্রোকার ও অনুমোদিত প্রতিনিধি) বিধিমালা, ২০০০ এর বিধি ৫(৫) সহ পঠিত স্টকব্রোকার/ডিলার রেজিস্ট্রেশন সার্টিফিকেট প্রদান করেছে:

যেহেতু, কমিশন এর আদেশ নং SEC/SRI/INS/CSE-MEM/2010/975 dated August 12,2013 এর মাধ্যমে Associated Capital Securities Limited এ পরিদর্শনের জন্য একটি কমিটি গঠিত হয় এবং উক্ত পরিদর্শন কমিটির দাখিলকৃত প্রতিবেদন অনুযায়ী findings and contraventions নিম্নরূপ:

Findings and Contraventions:

1.As per BSEC Order, financial netting is not allowed with the sale proceeds of Z-category securities. For purchase of A group shares one may use his own matured fund, new deposited fund or sale proceeds of other A, B, G or N category shares except the sale proceeds of Z-category securities before maturity. Similarly one can't use sale proceed of A, B, G or N Category shares to purchase Z category shares before maturity. However, Associated Capital Securities Limited allowed the following client netting facility in Z-category securities in the following cash codes:

Client Name: BASHUDEB HAWKADER , K513, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	07.06.12	Square Pharmaceuticals Limited (A)	1000 (Sale)	263090 (Sale)	12.06.12	4300.43
2.	07.06.12	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	5000 (Buy)	219400 (Buy)		
3.	10.06.12	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	1000 (Buy)	1000 (Buy)		

Client Name: Showkat Alam , K157, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	30.01.13	Agni Systems Limited (A)	3000 (Sale)	73800 (Sale)	04.02.13	8094.27
2.	30.01.13	National Bank Limited (A)	300 (Sale)	6870 (Sale)	04.02.13	
3.	03.02.13	Altex Industries Limited (Z)	12500 (Buy)	162850 (Buy)		



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

HIBON-BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

Client Name: A.S.M. JASHIM UDDIN , K16, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	08.07.12	BSRM Steel Mills Limited (A)	100 (Sale)	7650 (Sale)	11.07.12	24998.05
2.	08.07.12	Beximco Limited (A)	1000 (Sale)	83500 (Sale)	10.07.12	
3.	08.07.12	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	2000 (Buy)	76800 (Buy)		

Client Name: MD. ABUL HASHEM , K13, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	04.09.11	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	200 (Sale)	132500 (Sale)	15.09.11	3268.26
2.	06.09.11	Fu-wang Cermaic Industries Ltd (B)	50 (Buy)	20775 (Buy)		
3.	06.09.11	Beximco Limited (A)	200 (Buy)	30980 (Buy)		
4.	06.09.11	Fu-wang Foods Limited (A)	500 (Buy)	31100 (Buy)		
5.	07.09.11	R.N.Spining Mills Ltd. (A)	250 (Buy)	23000 (Buy)		
6.	08.09.11	Al-Arafah Islami Bank Ltd. (A)	500 (Buy)	17700 (Buy)		
7.	08.09.11	DBH First Mutual Fund (A)	1000 (Buy)	10400 (Buy)		

Client Name: MD. ABUL HASHEM , K13, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	13.09.11	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	200 (Sale)	124400 (Sale)	26.09.11	747.44
2.	15.09.11	Markentile Bank Limited (A)	100 (Buy)	31325 (Buy)		
3.	15.09.11	Fu-wang Cermaic Industries Ltd (B)	100 (Buy)	41600 (Buy)		
4.	18.09.11	Fu-wang Cermaic Industries Ltd (B)	100 (Buy)	40100 (Buy)		

Client Name: A.R.M. Asif Monsury , 2222, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	04.10.11	Square Pharmaceuticals Limited (A)	87 (Sale)	226374 (Sale)	09.10.11	1415.58
2.	04.10.11	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	600 (Buy)	212400 (Buy)		

Client Name: TASHKARA SHAHIDY , 8463, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	04.10.11	AIMS First Guranteed M Fund (A)	57500 (Sale)	373750 (Sale)	09.10.11	3148.59
2.	04.10.11	Lafarge Surma Cement Limited (Z)	1000 (Buy)	355750 (Buy)		



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

JIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG, F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	26.07.11	Lafarge Surma Cement Limited(Z)	600 (Sale)	3,20,600 (Sale)	08.08.11	-9411.16
2.	26.07.11	Lafarge Surma Cement Limited(Z)	350 (Buy)	1,87,950 (Buy)		
3.	26.07.11	Lafarge Surma Cement Limited(Z)	200 (Buy)	1,34,000 (Buy)		
4.	26.07.11	N.C.C. Bank Limited (A)	3000 (Buy)	1,13,875 (Buy)		

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG , F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	11.09.11	N.C.C. Bank Limited (A)	500 (Sale)	16450 (Sale)	14.09.11	-4741.08
2.	11.09.11	Marcentile Bank Limited (A)	350 (Sale)	79650 (Sale)		
3.	11.09.11	Lafarge Surma Cement Limited	200 (Buy)	134000 (Buy)		

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG , F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	13.09.11	Beximco Limited (A)	100 (Sale)	15610 (Sale)	18.09.11	-12735.28
2.	13.09.11	N.C.C. Bank Limited (A)	500 (Sale)	16450 (Sale)		
3.	13.09.11	Social Islami Bank (A)	6000 (Sale)	161400 (Sale)		
4.	13.09.11	Lafarge Surma Cement Limited	300 (Buy)	189,050 (Buy)		

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG , F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	02.10.11	NCC Bank Limited (A)	3750 (Sale)	117500 (Sale)	05.10.11	-9855.32
2.	02.10.11	Lafarge Surma Cement Limited	200 (Buy)	121350 (Buy)		

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG , F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	05.10.11	N.C.C. Bank Limited (A)	3750 (Sale)	112875 (Sale)	10.10.11	-14781.75
2.	05.10.11	Lafarge Surma Cement Limited	300 (Buy)	132200 (Buy)		

Client Name: SHAHID ULLAH SHOHAG , F1725, Account Type: Cash

Sl. No.	Date	Instrument Name (Category)	Quantity (Buy or Sale)	Sale/Buy Amount in Tk.	Maturity Date of Fund	Previous Ledger Balance
1.	09.10.11	N.C.C. Bank Limited (A)	3000 (Sale)	86600 (Sale)	12.10.11	-16563.25
2.	09.10.11	Lafarge Surma Cement Limited	300 (Buy)	92800 (Buy)		



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

JIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

Contravention: Netting facility in Z-Category securities is the violation of the condition of SEC/SRMID/94-231/1640 dated January 31, 2008.

2. After randomly checking the financial ledger of the major clients of the Associated Capital Securities Limited, the said broker extended credit facilities to the cash account without any margin agreement, which is contrary to the Margin Rules, 1999 as well as **Rules 8(1) (ccc) of the Securities and Exchange Rules, 1987**. Which is as follows:

Client Name: Md. Morshed Alam Chowdhury Client Code: A1500

DATE	DEBIT AMOUNT	CREDIT AMOUNT	BALANCE AMOUNT
19/12/11	1,975.	0.0	-49,917.08
22/12/11	0.0	798.	-50,319.19
26/12/11	4,100.	0.0	-50,582.39
27/12/11	0.0	5,310.	-50,399.99
28/12/11	12,800.	0.0	-49,814.47
29/12/11	10,830.	0.0	-50,724.57
1/1/2012	3,415.	0.0	-51,709.79
2/1/2012	4,270.	0.0	-51,878.92
3/1/2012	7,690.	0.0	-52,061.09
4/1/2012	3,375.	0.0	-51,908.62
5/1/2012	0.0	6,590.	-74,987.55
8/1/2012	4,780.	0.0	-53,206.02
9/1/2012	8,620.	0.0	-38,925.73
11/1/2012	0.0	4,290.	-51,392.57
12/1/2012	0.0	6,300.	-52,323.67
22/01/12	3,820.	0.0	-54,076.35
2/2/2012	3,280.	0.0	-51,356.02
6/2/2012	3,880.	0.0	-55,541.43
8/2/2012	2,360.	0.0	-50,095.59
9/2/2012	0.0	6,750.	-51,030.19
12/2/2012	0.0	5,280.	-39,267.67
13/02/12	0.0	4,020.	-50,838.69
14/02/12	4,610.	0.0	-50,969.54
15/02/12	0.0	5,900.	-50,022.29
16/02/12	8,300.	0.0	-37,326.8
20/02/12	5,580.	0.0	-51,605.6
22/02/12	0.0	1,427.5	-52,728.31
23/02/12	4,200.	0.0	-53,288.43
26/02/12	0.0	4,200.	-52,243.16
27/02/12	2,830.	0.0	-53,478.68
28/02/12	0.0	15,030.	-52,844.78



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

#BON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

29/02/12	8,900.	0.0	-51,644.35
1/3/2012	8,550.	0.0	-52,829.14
4/3/2012	5,850.	0.0	-53,534.04
6/3/2012	1,930.	0.0	-53,969.19
7/3/2012	0.0	9,300.	-38,668.71
8/3/2012	0.0	1,915.	-31,820.37
11/3/2012	0.0	2,770.	-25,047.42
12/3/2012	0.0	8,080.	-18,033.82
13/03/12	5,770.	0.0	-8,890.96
14/03/12	2,880.	0.0	-22,828.35
15/03/12	1,455.	0.0	-40,697.57
18/03/12	0.0	8,040.	-43,104.25
19/03/12	4,440.	0.0	-40,394.36
20/03/12	3,480.	0.0	-52,779.29
21/03/12	11,040.	0.0	-54,186.71
25/03/12	6,190.	0.0	-55,097.97
27/03/12	0.0	11,890.	-54,761.37
28/03/12	0.0	12,140.	-54,135.54
29/03/12	11,810.	0.0	-59,604.41
1/4/2012	0.0	6,500.	-59,049.74
2/4/2012	0.0	6,650.	-63,525.42
3/4/2012	11,680.	0.0	-63,937.98
4/4/2012	0.0	2,220.	-47,427.33
5/4/2012	4,420.	0.0	-70,083.83
8/4/2012	7,300.	0.0	-85,126.38
9/4/2012	7,050.	0.0	-81,686.01
10/4/2012	5,230.	0.0	-79,756.25
11/4/2012	5,010.	0.0	-87,032.91
12/4/2012	4,620.	0.0	-83,493.81
15/04/12	4,900.	0.0	-81,870.82
16/04/12	0.0	5,790.	-76,102.82
16/04/12	0.0	5,790.	-112,225.18
17/04/12	0.0	12,700.	-93,573.57
18/04/12	0.0	5,790.	-95,112.37
19/04/12	10,820.	0.0	-95,580.97
23/04/12	12,260.	0.0	-94,600.47
24/04/12	5,050.	0.0	-116,300.
25/04/12	5,580.	0.0	-85,203.67
26/04/12	0.0	11,590.	-95,356.34
29/04/12	13,500.	0.0	-91,768.58
30/04/12	0.0	2,470.	-89,909.14
2/5/2012	2,730.	0.0	-82,825.32
3/5/2012	4,960.	0.0	-93,812.41
7/5/2012	0.0	2,795.	-96,273.16
8/5/2012	4,940.	0.0	-96,908.52
9/5/2012	10,010.	0.0	-86,587.1
10/5/2012	9,910.	0.0	-78,445.32



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

JIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

13/05/12	10,280.	0.0	-98,844.12
14/05/12	0.0	5,290.	-99,075.26
15/05/12	0.0	2,535.	-84,185.47
16/05/12	0.0	4,900.	-89,792.33
17/05/12	0.0	5,270.	-84,542.36
20/05/12	0.0	9,770.	-95,511.18
21/05/12	0.0	10,200.	-86,939.77
22/05/12	0.0	9,600.	-87,819.52
23/05/12	0.0	4,660.	-88,455.68
24/05/12	0.0	9,240.	-88,977.53
27/05/12	4,780.	0.0	-88,865.61
28/05/12	0.0	8,740.	-88,168.63
31/05/12	0.0	2,365.	-94,679.85
3/6/2012	0.0	2,400.	-91,878.74
4/6/2012	2,360.	0.0	-83,888.97
5/6/2012	0.0	2,245.	-90,571.28
6/6/2012	1,155.	0.0	-92,655.97
7/6/2012	9,320.	0.0	-90,879.68
10/6/2012	0.0	2,200.	-91,566.17
11/6/2012	0.0	9,060.	-91,742.75
12/6/2012	0.0	8,990.	-91,593.41
14/06/12	8,900.	0.0	-92,507.54
17/06/12	2,400.	0.0	-92,814.44
18/06/12	2,050.	0.0	-94,510.61
19/06/12	0.0	8,390.	-94,948.58
20/06/12	0.0	8,190.	-97,092.95
21/06/12	2,110.	0.0	-96,463.95
4/7/2012	0.0	1,110.	-93,973.58
5/7/2012	0.0	1,110.	-90,172.78
12/7/2012	0.0	2,600.	-89,154.41
15/07/12	0.0	7,510.	-87,765.02
16/07/12	3,500.	0.0	-86,756.55
30/07/12	1,480.	0.0	-77,314.43
1/8/2012	2,450.	0.0	-81,077.35
29/08/12	0.0	1,710.	-75,741.61
30/08/12	0.0	4,975.	-75,742.72
2/9/2012	7,580.	0.0	-76,595.1
3/9/2012	5,050.	0.0	-79,525.44
4/9/2012	1,880.	0.0	-80,665.25
5/9/2012	2,110.	0.0	-78,637.62
6/9/2012	1,800.	0.0	-77,449.86
9/9/2012	1,760.	0.0	-77,830.39
10/9/2012	0.0	5,880.	-69,808.1
12/9/2012	0.0	7,590.	-76,855.22
13/09/12	0.0	3,600.	-77,392.24



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

HBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

Contravention: The activity of utilizing credit facilities to cash accounts without margin agreement of the Stock-Broker is the violation of **Rule 3 of Margin Rules, 1999 as well as Rules 8(1) (ccc) of the Securities and Exchange Rules, 1987.**

3.Consolidated Customer Account Analysis:

The Associated Capital Securities Limited has submitted their documents relating to Clients Receivable, Clients Payable and Consolidated Customer Account as on July 31, 2013. We examined the above statements and found the following deficit in the Consolidated Customer Account :

Particular	Amount (Tk.)	Amount (Tk.)
Payable to client	46,169,579.01	
Add: Payable to CSE	-	
Total Payable		46,169,579.01
Cash & Bank Balance as on 31.07.13		
AB Bank (A/C No. 4101-750944-430)	547,321.67	
Bank Asia (A/C No. 00533006476)	10,634.01	
Sonali Bank (A/C No. 083033001341)	4,26,878.00	
Uttara Bank (A/C No. 011712200215822)	1,392,849.19	
AB Bank (A/C No. 4101-752740-001)	25,250,997.60	
AB Bank (A/C No. 4101-752740-000)	3,965,690.82	
Janata Bank (A/C No. 001003676)	474,090.00	
Total Cash & Bank Balance	32,068,461.29	
Add: Receivable From CSE	2,947,730.17	
Total Cash and Receivable		35,016,191.46
Total Deficit/shortage of Consolidated Customer Account		11,153,387.55

As per the calculation shown in the above table, Associated Capital Securities Limited had Tk 35,016,191.46 as Total Cash & Bank Balance and Receivable from CSE where as Tk. 46,169,579.01 as Payable to client and Payable to CSE. It is evident that there is deficit/shortage in the Consolidated Customer Bank Account of Tk 11,153,387.55.

Contravention: The activity of Deficit Balance in Consolidated Customer Account is a violation of Section 8A (1) & (2) of Securities and Exchange Rules, 1987 and Section ১ ও ৬ of দ্বিতীয় তফসিল of সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন (স্টক ডিলার, স্টক ব্রোকার ও অনুমোদিত প্রতিনিধি) বিধিমালা, ২০০০.



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

HIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

Explanation of the alleged person submitted at the time of hearing:

উপরে উল্লেখিত বিষয়ে আপনার পত্র নং- BSEC/Enforcement/2280/2016/232 তারিখ ১৫ জুন, ২০১৬ এর পরিপ্রেক্ষিতে আপনার সদয় অবগতির জন্য আমাদের বক্তব্য নিম্নে দেওয়া হইল।

১) আমরা কখনোই আমাদের ট্রেডারদিগকে জেড ক্যাটাগরী শেয়ারের সাথে এ, বি, জি এবং এন ক্যাটাগরীর শেয়ারের নিটিং করার লিখিতভাবে অথবা মৌখিকভাবে নির্দেশ দেই নাই প্রকারান্তে সিকিউরিটিজ এক্সচেঞ্জের বিধিবিধান মতে কাজ করার জন্য সময় সময় অফিস নির্দেশ জারি করেছি (কপি সংযুক্ত)। এখন পরিষ্কারে দেখা যায় যে, কিছু কিছু বিনিয়োগকারীর প্ররোচনায় এবং আমাদের ট্রেডারগণের অজ্ঞতার কারণে ভুলবশত অল্পসংখ্যক জেড ক্যাটাগরীর শেয়ারের নিটিং লেনদেন সংগঠিত হয়েছে। আমরা এই জন্য দুঃখিত এবং উক্ত অনিচ্ছাকৃত ভুল ক্ষমা সুন্দর দৃষ্টিতে বিবেচনা করার জন্য বিনীত অনুরোধ জানাচ্ছি।

২) মার্জিন চুক্তি ছাড়া ঋন প্রদান প্রসঙ্গে - পরিষ্কারে দেখা যায় যে, আমরা মোহাম্মদ মোর্শেদ আলম চৌধুরী, Client কোড নং : এ১৫০০ কে মার্জিন বুলস অনুযায়ী ঋন সহায়তা দিয়ে আসছি এবং ঋনের বিপরীতে সুদ গ্রহন করিয়া আসিতেছি। আপনার উল্লেখিত ১৯/১২/২০১১ হইতে ১৩/০৯/২০১২ তারিখ পর্যন্ত উক্ত Client এর লেজার নিরীক্ষা করলেই বিষয়টি স্পষ্ট হয়ে যাবে (১৯/১২/১১ - ১৩/০৯/২০১২ পর্যন্ত লেজার সংযুক্ত)। এখানে উল্লেখ্য যে আপনারদের পরিদর্শন কালে ভুলবশত উক্ত ঋন চুক্তিটি আপনারদের নিকট দাখিল করা হয়নি যাহা বর্তমানে আপনারদের নিরীক্ষার জন্য সংযুক্ত করা হইল। তাই আমাদেরকে উপরোক্ত অভিযোগ হইতে অব্যাহতি দেওয়ার সর্বিনয়ে অনুরোধ করছি।

৩) বিনিয়োগকারীদের সম্মিলিত হিসাব : গত ৩১শে জুলাই, ২০১৩ সালে বিনিয়োগকারীদের সম্মিলিত হিসাবে ১,১১,৫৩,৩৮৭.৫৫ (এক কোটি এগারো লক্ষ তেপ্পান্ন হাজার তিন শত সাতাশি টাকা পঞ্চাশ পয়সার) যে ঘাটতি দেখানো হয়েছে প্রকৃতপক্ষে তাহা ঘাটতি নহে। বিনিয়োগকারীদের পাওনা পরিশোধে কোন অসুবিধা যাতে না হয় তার জন্য আমরা এ বি ব্যাংক আগ্রাবাদ শাখা হইতে ২,৫০,০০০০০ (দুই কোটি পঞ্চাশ লক্ষ) টাকা লিমিটের একটি ঋন অনুমোদন নিই (ব্যাংকের অনুমোদন পত্র কপি সংযুক্ত)। যাহা হইতে উল্লেখিত তারিখে মাত্র ৩৯,৬৫,৬৯০.৮২ টাকা ব্যবহৃত হয়েছিল (ব্যাংক বিবরণী সংযুক্ত)। এখানে আরো ২,১০,৩৪,৩০৯.১৮ টাকা ব্যবহারের সুযোগ ছিল। শুধু মাত্র আমাদের ভুল ও অজ্ঞতার কারণে উক্ত অর্থ বিনিয়োগকারীদের সম্মিলিত ব্যাংক হিসাবের পরিবর্তে কোম্পানীর ব্যাংক হিসাবে রক্ষিত ছিল। এখানে উল্লেখ্য যে পরবর্তিতে আমরা আমাদের এই ভুল সংশোধনের জন্য প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণ করেছি।

আমরা চট্টগ্রাম স্টক এক্সচেঞ্জ সৃষ্টির পর থেকে অদ্যবদি সিকিউরিটিজ এক্সচেঞ্জ কমিশনের বিধিবিধান মেনে সূনামের সহিত ব্যবসা করিয়া আসিতেছি। তাই মহোদয়ের নিকট বিনীত নিবেদন এই যে, আমাদের উপরে উল্লেখিত ব্যাখার পরিপ্রেক্ষিতে উল্লেখিত অভিযোগ হইতে অব্যাহতি দেওয়ার জন্য সর্বিনয়ে অনুরোধ করছি।

যেহেতু, Associated Capital Securities Limited এর লিখিত বক্তব্য কমিশনের বিবেচনায় গ্রহণযোগ্য হয়নি, যা সিকিউরিটিজ আইন পরিপালনে ব্যর্থতা বিধায় section 22 of the Securities and Exchange Ordinance, 1969 অনুযায়ী শাস্তিযোগ্য অপরাধ এবং যা ক্ষমার অযোগ্য;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন পরিপালনে উল্লিখিত ব্যর্থতার জন্য, তথা পুঁজিবাজারের উন্নয়নের পাশাপাশি বাজারের শৃংখলা ও স্বচ্ছতা রক্ষার স্বার্থে উক্ত ব্রোকার/ডিলার কে জরিমানা করা প্রয়োজন ও সমীচীন;



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

JIBON BIMA TOWER (14, 15, 16 & 20 FLOOR), 10 DILKUSHA C/A, DHAKA-1000, BANGLADESH

সিকিউরিটিজ কমিশন ভবন, ই-৬/সি আগারগাও, শেরে বাংলা নগর, ঢাকা

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 Associated Capital Securities Limited এর উপর ৫ (পাঁচ) লক্ষ টাকা জরিমানা ধার্য করল যা অত্র আদেশের তারিখ হতে ১৫ (পনের) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে কমিশনে জমা করতে হবে।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

মো: আমিনজাদ হোসেন
কমিশনার

বিতরণঃ

Associated Capital Securities Limited
Makkah Madina Trade Centre- MMTC (9th Floor)
78, Agrabad C/A
Chittagong