



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

Securities Commission Bhaban, E-6/C Agargaon, Sher-e-Bangla Nagar Administrative Area, Dhaka-1207, Bangladesh.

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৩৩৭/২০২২/৭২৮

তারিখঃ সেপ্টেম্বর ২৪, ২০২৩

KTS Fashions

(B.O account holder)

BOID # 1601880064426259

MTB Securities Ltd.

WW Tower (Level - 04)

68, Motijheel C/A, Dhaka-1000

বিষয়: আদেশ।

কমিশনের আদেশ নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৩৩৭/২০২২/৭২৭ তারিখ: সেপ্টেম্বর ২৪, ২০২৩ এর সত্যায়িত অনুলিপি আপনার অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য এতদসঙ্গে সংযুক্ত করা হলো।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের পক্ষে,

রুবেল হোসেন

সহকারী পরিচালক (এনফোর্সমেন্ট)

ই-মেইল- rubel@sec.gov.bd

অবগতির জন্য অনুলিপি:

- ১। নির্বাহী পরিচালক, এমআইএডি, বিএসইসি
- ২। নির্বাহী পরিচালক, এমআইএস, বিএসইসি
- ৩। চেয়ারম্যান মহোদয়ের দপ্তর, বিএসইসি।
- ৪। ব্যবস্থাপনা পরিচালক, ডিএসই।
- ৫। অফিস কপি।



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

Securities Commission Bhaban, E-6/C Agargaon, Sher-e-Bangla Nagar Administrative Area, Dhaka-1207, Bangladesh.

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৩৩৭/২০২২/৭২৭

তারিখঃ সেপ্টেম্বর ২৪, ২০২৩

আদেশ

যেহেতু, Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 2 (cc) মোতাবেক কমিশন অর্থ বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন যা বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩-এর অধীনে গঠিত;

যেহেতু, ঢাকা স্টক এক্সচেঞ্জ লিমিটেড Regulation 16(3)(c)(ii) and (d)(v) of the Dhaka Stock Exchange (Board and Administration) Regulations, 2013 দ্বারা প্রদত্ত ক্ষমতাবলে ২৮-০৭-২০২১ থেকে ০৯-০৯-২০২১ পর্যন্ত সময়ে Anlima Yarn Dyeing Limited-এর শেয়ার লেনদেন সংক্রান্ত investigation কার্যক্রম পরিচালনা করেছে এবং এ সংক্রান্ত একটি প্রতিবেদন ডিসেম্বর ২৭, ২০২২ তারিখের পত্রের মাধ্যমে কমিশনে দাখিল করেছে। তদন্ত প্রতিবেদন থেকে, অন্যান্যের মধ্যে, নিম্নলিখিত বিষয়গুলি উপস্থাপিত হয়:

Contravention:

It is observed from the DSE trade data that Mr. Shifat Mahmood Abdullah (BOID # 1201950052476649) and KTS Fashions (BOID # 1601880064426259) was involved in counterparty trade on 17/08/2021 and the details of which is delineated as follows:

TRADE DATE	TRADE TIME	HOWLA NO	INSTRUMENT CODE	TRADE VOLUME	TRADE PRICE	BUYER CODE	BUYER NAME	BUYER CLIENT	BOID BUYER	SELLER CODE	SELLER NAME	SELLER CLIENT	BOID SELLER	MARKET TYPE
09/08/2021	14:27:24	205777178	ANLIMAYARN	40000	43.7	DSEEB5	Mr. Shifat Mahmood Abdullah	36911	1201950052476649	DSEMTB	kts Fashions	22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:29	207551536	ANLIMAYARN	2652	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:35	207551702	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551857	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551858	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551859	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551860	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551861	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:40	207551862	ANLIMAYARN	10000	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:46	207552031	ANLIMAYARN	4001	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public
17/08/2021	14:21:56	207552336	ANLIMAYARN	9700	43.5	DSEEB5		36911	1201950052476649	DSEMTB		22880	1601880064426259	Public

Whereas, it is observed from the DSE trade data that KTS Fashions (BOID # 1601880064426259) and Mr. Shifat Mahmood Abdullah (BOID # 1205670066447821) was involved in counterparty trade on 24/08/2021 and the details of which is delineated as follows:

TRADE DATE	TRADE TIME	HOWLA NO	INSTRUMENT CODE	TRADE VOLUME	TRADE PRICE	BUYER CODE	BUYER NAME	BUYER CLIENT	BOID BUYER	SELLER CODE	SELLER NAME	SELLER CLIENT	BOID SELLER	MARKET TYPE
24/08/2021	14:17:42	209282715	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB	kts Fashions	22880	1601880064426259	DSEBDS	Mr. Shifat Mahmood Abdullah	14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282716	ANLIMAYARN	5000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282717	ANLIMAYARN	1000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282718	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282719	ANLIMAYARN	5000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282720	ANLIMAYARN	1000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282721	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282722	ANLIMAYARN	5000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282723	ANLIMAYARN	1000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282724	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282725	ANLIMAYARN	5000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282726	ANLIMAYARN	1000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282727	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:17:42	209282728	ANLIMAYARN	5000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295532	ANLIMAYARN	1000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295533	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295534	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295535	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295536	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295537	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295538	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295539	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295540	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295541	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295542	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295543	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295544	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295545	ANLIMAYARN	4000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:06	209295546	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:25	209296364	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:25	209296365	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:25	209296366	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:25	209296367	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public
24/08/2021	14:24:25	209296368	ANLIMAYARN	2000	49.4	DSEMTB		22880	1601880064426259	DSEBDS		14111	1205670066447821	Public



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

Securities Commission Bhaban, E-6/C Agargaon, Sher-e-Bangla Nagar Administrative Area, Dhaka-1207, Bangladesh.

Whereas, from the above observation, it is evident that KTS Fashions has violated Section 17(e)(ii) of Securities and Exchange Ordinance, 1969, by effecting the transactions of shares of 'ANLIMAYARN' by creating a false and misleading appearance of active trading.

যেহেতু, উপর্যুক্ত আলোচ্য বিষয়ে আইন ভঙ্গের কারণে কমিশনের এনফোর্সমেন্ট বিভাগ কর্তৃক ৩০ আগস্ট ২০২২ তারিখ বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৩৩৭/২০২২/১১৬৪ স্মারকমূলে KTS Fashions কে ১১ সেপ্টেম্বর ২০২২ তারিখে কারণ প্রদর্শন সহ শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে KTS Fashions নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন;

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

"With reference to your letter No. BSEC/Enforcement/3337/2022/1164. dated 30.08.2022 (hereinafter "the BSEC letter") on the above subject, we would respectfully like to explain our position as follows:

We were trading the shares of "ANLIMAYARN" at Individual capacity and were unaware about other investors' trading activities. We had no malafide intention to influence the price of shares or to create a false and misleading appearance of active trading in "ANLIMAYARN" shares or to inflict fraud, deceit or manipulation upon any person.

Due to our workload, we had always traded indirectly through the traders from distance. All our trade orders were open to all and not targeted to any specific investor. In any case, if the alleged trades happened with an investor related with us, these were unintentional and coincidental.

In the BSEC letter, the volume mentioned for the alleged trades was 216353 which was nominal and ignorable compare to the overall trade volume of "ANLIMAYARN" in the alleged investigation period so that these were not capable to create a false and misleading appearance of active trading in "ANLIMAYARN" shares or influence the price even slightly.

Further the alleged trivial trades were also happened in different days the investigation period which suggests that these were not intended create a false and misleading appearance of active trading.

From the abovementioned facts and circumstances, you may note that neither the alleged trades (if any) were made intentionally nor these created a false and misleading appearance of active trading in "ANLIMAYARN" shares.

Hence it has been clear from the abovementioned scenario, neither we had involvement in trading shares for benefiting us by violating any securities law, rules and regulation made thereunder nor willfully contravened the same and always tried to comply these in every sense. Nevertheless, we will be more cautious in trading activities in the future.

Therefore, there is no violation of section 17(e)(ii) of The Securities and Exchange Ordinance, 1969 from our part during the allege investigation period. Consequently, we prayed for acquitting us from the alleged contravention and dispose of the case in our favor.

In view of the above submissions, we prayed for acquitting us from the alleged violation of section 17(e)(ii) of The Securities and Exchange Ordinance and dispose of the case in our favor."

যেহেতু, KTS Fashions-এর উপর্যুক্ত বক্তব্য থেকে প্রতীয়মান হয় যে, উপস্থাপিত অভিযোগসমূহ সঠিক; সিকিউরিটিজ আইন সংক্রান্ত জ্ঞানের সীমাবদ্ধতার কারণে তিনি এ ধরনের সিরিজ লেনদেন করেছেন এবং এজন্য ক্ষমা প্রার্থনা করেছেন; এক্ষেত্রে KTS Fashions-এর ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য হিসেবে বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, KTS Fashions উপর্যুক্ত কর্মকাণ্ডের ফলে Section 17(e)(ii) of the Securities and Exchange Ordinance, 1969 লংঘন করেছেন, যা সিকিউরিটিজ আইনের পরিপন্থী;



BANGLADESH SECURITIES AND EXCHANGE COMMISSION

Securities Commission Bhaban, E-6/C Agargaon, Sher-e-Bangla Nagar Administrative Area, Dhaka-1207, Bangladesh.

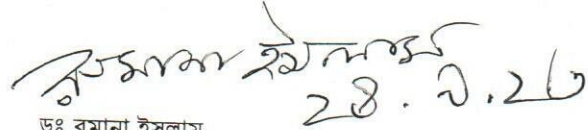
যেহেতু, KTS Fashions-এর উপর্যুক্ত কর্মকান্ড Securities and Exchange Ordinance, 1969 এর Section 22 অনুযায়ী শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন ও বিধি-বিধান পরিপালনে আলোচ্য ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃংখলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য KTS Fashions-কে অর্থদন্ড ধার্য করা প্রয়োজন ও সমীচীন;

অতএব, সেহেতু, কমিশন উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 22 এ প্রদত্ত ক্ষমতাবলে-

- KTS Fashions-কে ১০ (দশ) লক্ষ টাকা অর্থদন্ড ধার্য করল যা অত্র আদেশের ৩০ (ত্রিশ) দিনের মধ্যে 'বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন' এর অনুকূলে ইস্যুকৃত ব্যাংক ড্রাফট/পে-অর্ডারের মাধ্যমে জমা প্রদান করতে হবে, অন্যথায় সিকিউরিটিজ আইন মোতাবেক পরবর্তী আইনানুগ ব্যবস্থা গ্রহণ করা হবে।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,



ডঃ রুমানা ইসলাম
কমিশনার।

বিতরণ:

১। **KTS Fashions**

(B.O account holder)

BOID # 1601880064426259

MTB Securities Ltd.

WW Tower (Level - 04)

68, Motijheel C/A, Dhaka-1000