

Bangladesh Securities and Exchange Commission  
Enforcement Division  
Enforcement Department  
Issuer Companies Affairs Section  
[www.sec.gov.bd](http://www.sec.gov.bd)

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৪৩৪/২০২৩/১০৮০

তারিখঃ ডিসেম্বর ১১, ২০২৪

**Tushar LK Mia**

BO ID# 1201500032794049

BLI Securities Limited

Rangs Panorama, Office # A-5 (5th Floor), 780 (Old), 80 (New), Shatmosjid Road, Dhanmondi  
Dhaka-1209

বিষয়: আদেশ।

কমিশনের আদেশ নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৪৩৪/২০২৩/১০৭৬ তারিখ: ডিসেম্বর ৯, ২০২৪ এর সত্যায়িত অনুলিপি আপনার  
অবগতি ও প্রয়োজনীয় ব্যবস্থা গ্রহণের জন্য এতদসঙ্গে সংযুক্ত করা হলো।

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের পক্ষে,



মুহাম্মদ সাদেকুর রহমান ভূঁইয়া

সহকারী পরিচালক (এনফোর্সমেন্ট)

ই-মেইল- msrahman@sec.gov.bd

অবগতির জন্য অনুলিপি:

১. চেয়ারম্যান মহোদয়ের দপ্তর, বিএসইসি।
২. পিও টু সকল কমিশনার, বিএসইসি।
৩. পিও টু নির্বাহী পরিচালক, এনফোর্সমেন্ট, বিএসইসি।
৪. পিও টু নির্বাহী পরিচালক, আইসিটিডি, বিএসইসি।
৫. পিও টু নির্বাহী পরিচালক, এমআইএডি, বিএসইসি।
৬. পিও টু পরিচালক, এনফোর্সমেন্ট, বিএসইসি।

Bangladesh Securities and Exchange Commission  
Enforcement Division  
Enforcement Department  
Issuer Companies Affairs Section  
[www.sec.gov.bd](http://www.sec.gov.bd)

নং-বিএসইসি/এনফোর্সমেন্ট/৩৪৩৪/২০২৩/ 1076

তারিখঃ ডিসেম্বর ৯, ২০২৪ 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 সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩;

যেহেতু, the Securities and Exchange Ordinance, 1969 (Ordinance No. XVII of 1969) এর Section 2(g) মোতাবেক Bay Leasing & Investments Limited (BLIL), 'issuer' হিসাবে অভিহিত (অতঃপর ইস্যুয়ার বলে উল্লেখিত);

প্রতিষ্ঠানটির শেয়ার ক্রয়-বিক্রয় সংক্রান্ত, অন্যান্যের মধ্যে, নিম্নলিখিত সমস্যা ও অসজ্ঞতি পরিলক্ষিত হয়ঃ

It has been found that a provision amounting to Tk. 57.72 crore for classified loans and unrealized loss in investment in the capital market (stocks) was charged to the Statement of Profit and Loss for the year ended on 31st December 2021. At the same time, it has been found that no provision for classified loans and unrealized loss in investment in the capital market (stocks) was charged to the Statement of Profit and Loss for the quarters ended on 31st March 2021, 30th June 2021 and 30th September 2021 respectively. As a result, a huge loss was incurred in the statement of Profit and Loss for the year ended on 31st December 2021 for charging such a provision.

Mr. Tushar LK Mia, son-in-law of Prof. Suraiya Begum, conducted insider trading based on the insider information of charging large provisions in the financial statements of BLIL for the year ended on 31st December 2021 (published on September 2022). It is mentionable that Prof. Suraiya Begum, mother-in-law of Mr. Tushar, had access to the insider information due to her being the director and beneficial owner of BLIL. Mr. Tushar capitalized the relationship and sold 858,601 nos. shares of BLIL by 307 nos. trades before the financial statement was published.

Contravention:

Through the above-mentioned activities, Mr. Tushar LK Mia did not comply with the provision of-

- **Rule 4(1) and 4(2) of সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন (সুবিধাভোগী ব্যবসা নিষিদ্ধকরণ) বিধিমালা, ১৯৯৫.**

যেহেতু, Mr. Tushar LK Mia কর্তৃক উপযুক্ত আলোচ্য বিষয়ে আইন ভঙ্গের কারণে কমিশনের এনফোর্সমেন্টে বিভাগ কর্তৃক জুন ১৫, ২০২৩ ইং তারিখের নং- BSEC/Enforcement/3434/2023/474 নম্বর স্মারকমূলে Mr. Tushar LK Mia - কে নির্ধারিত তারিখে উপযুক্ত ব্যর্থতার কারণ প্রদর্শনসহ শুনানীতে উপস্থিত হতে বলা হয়, যার ভিত্তিতে জুন ২৫, ২০২৩ ইং তারিখে শুনানী অনুষ্ঠিত হয়। শুনানীতে উপস্থিত হয়ে Mr. Tushar LK Mia এর পক্ষে Prof. Suraiya Begum, Director, Bay Leasing & Investment Limited জুন ২২, ২০২৩ ইং তারিখের পত্রে নিম্নলিখিত বক্তব্য দাখিল করেন:

*"..... I am extremely apologetic to inform you that the Audited financial statement of Bay Leasing & Investment Limited for the year ended on 31st December 2021 was completed and submitted in September 2022. During the audit period, I did not try to get any price-sensitive information of Bay Leasing & Investment Limited for the year ended on 31st December 2021 from my Mother in Law Prof. Suraiya Begum or anyone. She was absolutely unaware of the financial results of the company. I sold*

সত্যপত্র  
২১/১১/২০২৪

A

Bangladesh Securities and Exchange Commission  
Enforcement Division  
Enforcement Department  
Issuer Companies Affairs Section  
[www.sec.gov.bd](http://www.sec.gov.bd)

*my shares for adjustment of my personal loan and further, I inform you that these shares I hold for 1 Decade, and during that period I never try to sell shares when the price was high.... "*

যেহেতু, Mr. Tushar LK Mia কর্তৃক উপর্যুক্ত ব্যর্থতার জন্য শুনানীতে উপস্থিত হয়ে কোম্পানির পক্ষে Prof. Suraiya Begum যে লিখিত বক্তব্য দাখিল করেছেন তা গ্রহণযোগ্য নয়;

যেহেতু, Mr. Tushar LK Mia -এর উপর্যুক্ত বক্তব্য থেকে প্রতীয়মান হয় যে, উপস্থাপিত অভিযোগসমূহ সঠিক, সেহেতু এক্ষেত্রে Mr. Tushar LK Mia -এর ব্যাখ্যা কমিশনের নিকট গ্রহণযোগ্য হিসেবে বিবেচিত হয়নি;

যেহেতু, Mr. Tushar LK Mia - উপর্যুক্ত কর্মকান্ডের ফলে Rule 4(1) and 4(2) of সিকিউরিটিজ ও এক্সচেঞ্জ কমিশন (সুবিধাভোগী ব্যবসা নিষিদ্ধকরণ) বিধিমালা, ১৯৯৫ লংঘন করেছেন;

যেহেতু, Mr. Tushar LK Mia -এর উপর্যুক্ত কর্মকান্ড ধারা ১৮ of বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ অ্যান্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন আইন, ১৯৯৩ অনুযায়ী শাস্তিযোগ্য অপরাধ;

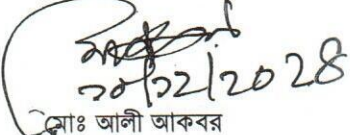
যেহেতু, বিনিয়োগকারীদের স্বার্থ রক্ষা সহ পুঁজিবাজারের উন্নয়ন ও শৃঙ্খলা রক্ষা করা কমিশনের অন্যতম উদ্দেশ্য তথা কর্তব্য;

যেহেতু, কমিশনের বিবেচনায়, সিকিউরিটিজ আইন পরিপালনে আলোচ্য ব্যর্থতার জন্য, পুঁজিবাজারের শৃঙ্খলা, স্বচ্ছতা এবং জনস্বার্থে আলোচ্য Mr. Tushar LK Mia -কে অর্থদন্ডে দন্ডিত করা প্রয়োজন ও সমীচীন

সেহেতু, কমিশন, উল্লিখিত যাবতীয় বিষয় বিবেচনাপূর্বক, নিম্নোক্ত সিদ্ধান্ত গ্রহণ করে:

- Mr. Tushar LK Mia -কে ২.৫০ (দুই দশমিক পঞ্চাশ) কোটি টাকা অর্থদন্ডে দন্ডিত 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 ও এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশক্রমে,

  
২০/১২/২০২৪  
শ্রীঃ আলী আকবর  
কমিশনার।

বিতরণঃ

**Tushar LK Mia**

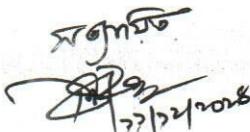
**BO ID# 1201500032794049**

BLI Securities Limited

Rangs Panorama, Office # A-5 (5th Floor)

780 (Old), 80 (New), Shatmosjid Road, Dhanmondi

Dhaka-1209

  
২০/১২/২০২৪

Muhammad Sadequr Rahman Bhuiyan  
Assistant Director  
Bangladesh Securities and Exchange Commission