বাংলাদেশ ব্যাংক

Website:www.bb.org.bd

প্রধান কার্যালয়

ডাকবাক্স নং ৩২৫

ঢাকা ।

ডিপার্টমেন্ট অব অফ-সাইট সুপারভিশন

ডিওএস সার্কুলার লেটার নং- ১০

তারিখঃ ১৪ আষাঢ়, ১৪২২ বঙ্গাব্দ
২৮ জুন, ২০১৫ খ্রীষ্টাব্দ

প্রধান নির্বাহী

বাংলাদেশে কার্যরত সব তফসিলি ব্যাংক-কোম্পানী ।

প্রিয় মহোদয়,

ব্যাংক-কোম্পানীর ধারণকৃত মিউচ্যুয়াল ফান্ড ইউনিটের মূল্য হ্রাসজনিত ক্ষতির বিপরীতে প্রভিশন সংরক্ষণ বিষয়ে মার্চ ১২, ২০১৫ তারিখে জারিকৃত ডিওএস সার্কুলার লেটার নং-০৩ এর সংশোধন প্রসংগে

ব্যাংক-কোম্পানী কর্তৃক ধারণকৃত মেয়াদী (Closed-end) ও বেমেয়াদী (Open-end) উভয় প্রকার মিউচ্যুয়াল ফান্ড ইউনিটের মূল্য হ্রাসজনিত ক্ষতির বিপরীতে প্রভিশন সংরক্ষণ সংক্রান্ত বিষয়ে মার্চ ১২, ২০১৫ তারিখে ডিওএস সার্কুলার লেটার নং-০৩ জারি করা হয়। সার্বিক পরিস্থিতি বিবেচনায় এবং বাজার সংশ্লিষ্ট বিভিন্ন পক্ষের সাথে অধিকতর আলোচনাক্রমে ব্যাংক-কোম্পানী কর্তৃক ধারণকৃত বিভিন্ন বেমেয়াদী (Open-end) মিউচ্যুয়াল ফান্ড ইউনিটের সম্ভাব্য মূল্য হ্রাসজনিত ক্ষতির বিপরীতে প্রভিশন সংরক্ষণের ক্ষেত্রে উপরোক্ত ডিওএস সার্কুলার লেটার নং-০৩/২০১৫ এ বর্ণিত নীতিমালার পরিবর্তে নিম্নোক্ত নীতিমালা অনুসরণের সিদ্ধান্ত গৃহীত হয়েছেঃ

বেমেয়াদী **(Open-end)** মিউচ্যুয়াল ফান্ডে বিনিয়োগের বিপরীতে প্রভিশন সংরক্ষণ

বিবেচ্য মিউচ্যুয়াল ফান্ড ইউনিটের গড় ক্রয় মূল্য (CP) ঐ সময়ে উক্ত ইউনিটের চলতি বাজার মূল্যে নির্ণীত নীট সম্পদ মূল্যের (NAV_{cmp}) শতকরা ৯৫ ভাগ -এর কম বা সমান হলে ($CP \leq NAV_{cmp} * 0.95$) কোন প্রভিশন সংরক্ষণের প্রয়োজন হবে না। অন্যথায় ($CP > NAV_{cmp} * 0.95$) নিম্নোক্তভাবে প্রভিশন সংরক্ষণ করতে হবে-

সংরক্ষিতব্য প্রভিশন (RP) = ইউনিটের গড় ক্রয় মূল্য (CP) - চলতি বাজার মূল্যে নির্ণীত নীট সম্পদ মূল্যের (NAV_{cmp}) শতকরা ৯৫ ভাগ ($NAV_{cmp} * 0.95$)

উপরোক্ত নির্দেশনা অবিলম্বে কার্যকর হবে। ডিওএস সার্কুলার লেটার নং-০৩/২০১৫ এর সংশ্লিষ্ট অংশ বাতিল মর্মে গণ্য হবে এবং অন্যান্য নির্দেশনা অপরিবর্তিত থাকবে।

আপনাদের বিশ্বস্ত,

স্বাঃ-

(এস, এম, রবিউল হাসান)

মহাব্যবস্থাপক

ফোন ঃ ৯৫৩০০৯৩