

GEMINI SEA FOOD LIMITED

DIRECTORS' REPORT

FOR THE YEAR ENDED 30TH JUNE, 2019

Dear Shareholders,

The Board of Directors of Gemini Sea Food Ltd (Gemini) takes the pleasure with welcome you in presenting the Audited Statement of Financial Position, Statement of Profit or Loss & Other Comprehensive Income, Statement of Cash Flows and Statement of Changes in Equity for the reporting period ended June 30, 2019 along with the Auditors' Report thereon for your valued consideration.

The objective of Corporate Governance is to run the Company effectively and legitimately with a sense of accountability and transparency to the Shareholders and the society as a whole. This report is prepared in Compliance with the Section 184 of the Companies Act, 1994 and "Corporate Governance Code" of Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC) vide its Notification No. BSEC/CMRRCD/2006-158/207/ Admin/80, dated June 03, 2018.

Industry Summary

Bangladesh is the 12th world cultured shrimp producer (2-3% of world production). Fish sector contributes 3.10% to GDP (2018 -19) & 1.23% of Export income (2018 -19) [Source: Bangladesh Bureau of Statistics & EPB]

Aquaculture is playing a vital role in our seafood industry. Bangladesh's shrimp industry has long been playing a significant role in the national economy. There are 162 fish processing plants in the country, out of which 78 are approved by the Bangladesh Government and 66 are approved by the European Union (EU).

Business Overview

According to Export Promotion Bureau of Bangladesh (EPB), overall shrimp exports from Bangladesh decreased. Country's export earnings from shrimp

stood at 361.14 million USD in the fiscal year (July to June 2018-19) showing -11.64 % decline compared to that of 2017-18 fiscal's 408.71 million USD. Shrimp sector failed to reach the target of 400 million USD by a deviation of -9.72%, mainly because of impact of new species Vannamei shrimp, Global economic recession, devaluation of Euro and Pounds, Brexit etc. [source: EPB]

Currently Vannamei is a leading item in the world shrimp market. Because of cheaper price, consumers prefer this item in Europe and USA, the key markets of frozen shrimp. In recent years Bangladeshi Black Tiger shrimp lost its international market rapidly due to aggression of Vannamei shrimp cultured by other countries. As a result, Bangladeshi Black Tiger species already lost its competitiveness. The commercial culture of Vannamei shrimp yet to start in Bangladesh. Whereas in nearby countries like India, Vietnam, Indonesia and Thailand the Vannamei shrimp is produced in a very large scale. In recent years the price of Vannamei shrimp dropped due to oversupply which affected Black Tiger demand and price heavily. As a result Bangladeshi Black Tiger shrimp lost majority of its market and value.

Moreover, the European importers are in very conservative mood due to unstable market situation, economic pressure and Brexit effect. USA market is rolling very slowly from last couple of years. Gemini management is facing these challenges successfully with their long experience, prudence, strategies and hard work and on top of that the all along support of valued Shareholders.

Segment wise Performance

We Process shrimp and fish only, so there is no scope for providing any product wise performance report.

Risks, Concerns and Advantages

Farmed shrimp is now being a major exporting commodity for several countries. Excessive use of chemicals such as pesticides, antibiotics and hormones are major concerns for the shrimp industry.

In the post-harvest period, quality of the shrimp can sometimes deteriorate, for a number of reasons like, inappropriate storage condition of middleman (foria, sub-depot), lack of awareness, extended periods of time in warm temperatures.

Complex supply chain is another concern for product traceability. It is not easy to trace where the shrimp has come from, how it was produced, who sold it at what price to the depot, and how old it is.

Bangladeshi shrimps have a distinctive place in the global market for having good texture and taste. But we are struggling against the price offered by East Asian and Indian Vannamei shrimp exporters.

Early Mortality Syndrome (EMS) still remains major concerns in shrimp industry, mainly for China, Vietnam, Thailand and India. We are also not free from such type of risk.

As still most of our farmers are practicing the traditional extensive culture system the Black Tiger shrimp production is only 250 kg to 300 kg per acre. The Department of Fisheries (DOF) has taken different initiatives to increase the traditional production of shrimp in Khulna area and they have been successful in raising the same from 350 to 400 kg per acre. Recently some intensive cultures have been started where the production is 2.5 to 3 tons/acre in 2 cycles annually. Still the major bottleneck of this business is shortage of raw materials.

Possible Growth and Future Developments

Bangladesh has the highest reserve of extensive Black Tiger shrimp in the world. So Black Tiger shrimp should be more focused as it has necessary infrastructures and environment. If farmers can go for semi-intensive and improved cultivation, the production will increase several times.

Recently DOF agreed for pilot farm of Vannamei shrimp in Bangladesh. If they can handle the Vannamei production successfully in the near future the shrimp export sector will expand rapidly.

In the Bay of Bengal there is a huge reserve of fin fish which has high potential in frozen food export market. Beside that Crab, vegetables and Sea weeds have huge possibilities.

Moreover there is a wide market of value added products. The demand for non-conventional products especially organic and sustainable products are increasing. Therefore, industry has a huge potential for both vertical and horizontal expansions. We are already working on introducing these products like organic, sustainable, value added items (e.g.: marinated, fish fillet) and to step into new market along with our existing market. Recently we have achieved ASC certificate for both plant and farms which enabled us to sell premium and sustainable products. We also achieved HALAL Certificate for the Muslim community.

Due to changing lifestyle and consumption pattern, people moving from conventional frozen seafood to save time and effort to cook and moving into ready to eat kind of foods. We have started product and market analysis to determine the demand for these products. By exporting to newer markets that enabling us to expand more besides two major markets EU and USA. We are working with marine fish fillet for last seven years in Japanese market; there is a scope to grow.

Gemini has completed its journey of 37 years with the same building structure and mostly old machineries. In course of time the building became vulnerable

and risky, machinery efficiency reduced resulting high overheads and maintenance cost. Also utility lines (Electricity lines, water pipe lines and cooling gas lines) became old and vulnerable. So the factory is in risk of structural/Gas/Electrical accident. With the existing condition of factory renewal of business license and quality certificates became tough. Ultimately it became very hard to retain buyer's confidence with existing factory conditions. So renovation of Gemini Seafood Ltd became our crying need. So we have decided to build up a new factory building with extended floor of 42000 sft instead of existing 24900 sft. We planned to increase the production capacity of 45MT/day instead of existing 25 MT/day by including some new machineries. Also we need new utility lines (Electricity lines, water pipe lines and cooling gas lines). The estimated project cost is Tk 30 crore.

Our goal is to positioning the business in the changing business environment to maximize profit and credibility.

At last we would like to thank our valued Shareholders for their continued partnership and commitment as we seek new markets and business in the coming year.

Analysis of Cost of Goods Sold, Gross Profit Margin and Net Profit Margin

a. Cost of Goods Sold

This year's cost of goods sold was Tk. 59.23 crore only as compared to last year's cost of goods sold of Tk. 71.07 crore. During the current year 642,666 kg of Shrimps have been produced as against last year's production of 787,665 kg. 34.55% production capacity has been utilized during this year compared to 42% capacity utilization of last year. Current year's Cost of Goods has been reduced due to decreasing of total revenue.

b. Gross Profit

The Company has achieved an export turnover of Tk. 67.17 crore during the current year ended 30th June 2019. Gross Profit of Tk. 7.94 crore has been

earned during the current year as against of Tk. 8.54 crore of last year. Total gross profit has been affected due to reduce market price of International market.

c. Net Profit

Net Profit (after tax) earned during the current year was 0.16 crore as compared to last year net profit (after tax) of Tk. 0.26 crore. Company has figure out that net profit has been fall down due to total decreasing amount of gross profit.

Extra-ordinary Gain or Loss and their implication

During the year there was no realized/unrealized extra-ordinary gain or loss made by the Company as there was no investment elsewhere that Company could generate gain or loss.

Related Party Transactions

During the year under review, the Company has no related party transactions as per IAS-24 "Related Party Disclosures" except executive compensation received by Chairman as Director (Admin.) and Managing Director for the year ended 30 June, 2019. Please see page no. 82.

Utilization of proceeds from public issues and/or right issues

There was no public issue and/or right issue offered during the year.

Financial results after the Company goes for Initial Public Offering (IPO), Repeat Public Offering (RPO), Rights Offer, Direct Listing etc.

Initial Public Offering was made in 1985. Since then the Company is performing well.

Variance between Quarterly Financial Performance and Annual Financial Statements

There was a significant variance between quarterly performance and Annual Financial Statements. i.e. up to 3rd quarter EPS was Tk. 0.35 and Annually it has increased slightly to Tk.0.37.

Directors Remuneration

The amount of remuneration paid to Directors including Independent

Directors is also disclosed in page no. 85 of this Annual Report.

Corporate and Financial Reporting Framework

The members of the Board, in accordance with the Bangladesh Securities and Exchange Commission's Notification No: BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin/80 dated June 03, 2018, confirm compliance with the financial reporting framework for the following:

a. Fairness of Financial Statements

The Financial Statements prepared by the management of Gemini present fairly its state of affairs, the result of its operations, cash flows and changes in equity;

b. Books of Accounts

Proper books of accounts of the issuer Company have been maintained;

c. Accounting Policies

Appropriate Accounting policies have been consistently applied in preparation of the Financial Statements and that the Accounting estimates are based on reasonable and prudent judgment;

d. Application of IAS/BAS/IFRS/BFRS

International Accounting Standards (IAS/ International Financial Reporting Standards (IFRS) as applicable in Bangladesh, have been followed in preparation of the Financial Statements and any departure there from has been adequately disclosed;

e. Financial Report & Accountability

The Board of Directors discharged their due responsibilities through timely preparation and publication of 1st quarter, half yearly, 3rd quarter and Annual Financial Report at the end of each financial period and affairs of the Company performed in the year under review. Audit Committee, sub-committee of Board examined the fairness, exactness and transparency and completeness of these reports before placement of the same to

the Board for their approval.

The Company published the report (un-audited accounts) of 1st Quarter, half-yearly and 3rd quarter accounts as per notification of BSEC and the Listing Rules 2015 of DSE through Company's Website, Newspapers and submitted timely to BSEC, DSE and other regulatory authorities.

Internal Control System

The Board has already been established and practicing effective internal control system which is sound in terms of design and has been effectively implemented and monitored. Please see the page no. 48 under Corporate Governance headline for further details.

Risk Management

In order to control all matters involving risks uncertainties, the Company has a strong management process. This has been described in details in page no. 48 of this Annual Report.

Rights and Protection of Minority Shareholders

Board of Directors of Gemini believes, on being entered on the register of members, a Shareholder acquires some specific rights on the Company of which he becomes a member. The Board must commit to respect the following rights of Minority Shareholders:

a) Specific Rights:

1. Information about allotment of shares;
2. Registration as member;
3. Certificate of shares;
4. Right to transfer shares according to articles;
5. Right to notices, attending meetings, speak, propose and vote in person or by proxy;
6. To obtain copies of Memorandum and Articles of Association;
7. To inspect registers maintained by Company and to get extracts;
8. Right to have the option to buy new shares;
9. To participate in the appointment at the general meeting of

a. Directors; b. Auditors; c. NRC

10. To fix their remunerations
11. To associate in the declaration of dividend;
12. To receive dividend within one month of declaration;
13. To obtain copy of the Minutes of General Meetings
14. In case of a Public Limited Company, right to receive
 - i) Statutory Report
 - ii) Directors Report
 - iii) Auditors Report with audited Balance Sheet and Profit and Loss Account before the meeting;
15. To call a meeting;
16. To protect & safeguard interest of minority Shareholders by applying to the Court;

b) Prohibition of Insider Trading

Board of Gemini very much aware and heedful regarding the Prohibition of Insider Trading Rules, 1995 and its amendment imposed by Bangladesh Securities and Exchange Commission (BSEC). The Company has established policy relating of trading shares by the Directors, employees and other insiders to protect the interest of minority Shareholders. The Securities Laws also impose restrictions on similar sort of transaction.

The Company encourages communication with Shareholders throughout the year and welcomes their participation at Shareholders meeting. The Company is transparent with the Stakeholders of the Company. Gemini Sea Food Limited reports to its Shareholders minimum three times regarding its business, financial position and earnings in the year. These include:

- Quarterly and Annual Financial Statements;
- Annual General Meeting;
- Price-Sensitive Disclosures and other disclosures to the BSEC and Dhaka Stock Exchange.

In additional information, the Company is under a legal and regulatory requirement to publish through its website and the daily Bangla and English newspapers. Gemini Sea Food Limited believes in transparency and accountability to the society as a whole through establishment of an efficient and effective Corporate Governance procedure.

c) Monitoring Related Party Transaction

Board of Directors believes that the Related Party Transaction is a critical issue in an Organization. It does not necessarily wrong, but it may detrimental to the interests of the minority Shareholders. To prevent abuse, protect and safeguard the interest of the minority Shareholder Board empowers authority and independency to Audit Committee, Internal Auditors and Independent Director and assign some particular roles and responsibilities to monitor and scrutinize properly the said transactions. Please see page no. 82.

d) Due Diligence Process

Board always encourage the practice of Due diligence process through the Internal Audit to reveal the occurrence of questionable transaction, if any, after they have occurred, which will help curbing abusive related party transactions from occurring.

For the interest of protecting the rights of Minority Shareholders, and to prevent abuse, Audit Committee should seek a due diligence report with regard to all proposed material transactions which should highlight potential conflict of interest.

e) Whistleblower Policy

The Company has been established a Whistleblower policy to ensure the integrity of the accounting records and financial statements to be incorporated and complied with applicable laws. Under the whistleblower policy,

any employee who becomes aware of any questionable accounting, internal accounting controls, auditing matters or potential violations of law are encouraged to contact their immediate supervisor and management. Employees also have the option of reporting such matters directly to the chair of the Audit Committee or the chair of the Board of Directors. Appropriate procedures are then taken to ensure that the report is promptly and thoroughly investigated. To adhere this policy strictly, Board can put maximum protection to its all Shareholders especially all minority Shareholders.

f) Diversity Policy

For ensuring the good Corporate Governance, Company has established a Diversity Policy through framework of rules & practices promulgated by BSEC. The main objective of this Policy to ensure that Board comprised of talented and dedicated directors with a diverse mix of age, gender, experience, ethnicity, experience, skills & educational backgrounds to contribute as maximum protection to its all Shareholders.

g. Code of Conduct

Board has introduced new Code of Conduct for its Directors & Senior Management to ensure accountability, fairness and transparency in Company's relationship with all stakeholders such as financiers, customers, management, employees, government, community and with its minority Shareholders as well.

Going Concern

The financial statements of the Company have been prepared on a going concern basis, which encompasses the realization of assets and satisfaction of liabilities in the normal course of business. The Board of Directors of Gemini has made an annual assessment about whether there exists any material uncertainty which may cast significant doubt upon the

Company's ability to continue as a going concern and confirms the entity as a going concern.

Significant variance within the financial year

There was a significant variance between 4th quarter performances and the previous quarters due to diminish level of sales in 4th quarter. EPS for 2018-19 was Tk. 0.37 in compare with EPS 0.61 for 2017-18.

Dividend

Profit after tax during the year stood at BDT 16,00,245 in 2018-19 against BDT 26,16,260 of the previous reporting period. In consideration with the investment of honorable Shareholders, the Board of Directors has recommended 10% Stock (Bonus) dividend for year of 2018-2019. The Board decided to consider the matter and directed to place the proposal before the honorable Shareholders in the ensuing 37th AGM of Gemini Sea Food Ltd. for approval.

Interim Dividend

No interim dividend was declared during the year in the form of bonus share or stock dividend or cash.

Board meetings and attendance

The number of Board Meeting and the attendance of Directors during the year of 2018-2019 have been enumerated in the Page no. 83.

Directors Profile

Director's profile along with resume and details of their representation in Other Company is shown in page no. 18-22 of this Annual Report as required by CG Code.

Directors Rotation, Election & Reappointment

As per provisions of the Companies Act 1994 and the Articles of the Association of the Company, one-third of the total number of Directors is to retire by rotation every year. As per Articles 119 of the Association of the Company and according to the term of Mrs. Ameenah Ahmed and Mr. Kazi Nabil Ahmed, MP retire by rotation as Directors at the upcoming Annual General Meeting and

both being eligible offered themselves for re-appointment. The detailed business and the professional works profiles of the proposed reappointed Director is available in page no. 18 & 20 of this Annual Report.

Appointed Director

Mr. Kazi Inam Ahmed, Managing Director informed the meeting dated 25 July, 2019 that Mr. Kazi Shahid Ahmed, Chairman & Director of Gemini is voluntarily decided to step down on 1st July, 2019 from the position Chairman & Director with effect from 1st August, 2019 due to personal ground. Consequently, a casual vacancy of a position of Director arises.

A Shareholder of the Company Dr. Kazi Anis Ahmed, who is holding 2.00% shares of Gemini is an incumbent of the proposed position recommended by the NRC to fill the said vacancy.

Mr. Kazi Nabil Ahmed, MP Director proposed to appoint Dr. Kazi Anis Ahmed as a new Director of Gemini and

member of Sub-Committee i.e. NRC, Audit Committee, etc. of Gemini basis on recommendation of NRC. The proposal seconded by Mr. Kazi Inam Ahmed, Managing Director for acceptance of the said appointment.

The detailed business and the professional works profiles of the proposed appointed Directors is available in page no. 21 of this Annual Report.

Audit Committee

As per BSEC's notification no. BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin /80 dated 03 June, 2018, the board its meeting dated July 31, 2019 reformed the Audit Committee with the following composition:

SI	Name	Position
1	Mr. Khandaker Habibuzzaman	Chairman
2	Mr. Kazi Nabil Ahmed, MP	Member
3	Dr. Kazi Anis Ahmed	Member

During the period ended June 30, 2019, meetings of the Board of Audit Committee were held. The attendance of the members is shown in page no. 49 of the Annual Report.

Nomination and Remuneration Committee (NRC)

In accordance BSEC's notification no. BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin /80 dated 03 June, 2018, the board its meeting dated July 31, 2019 reformed the NRC with the following composition:

SI	Name	Position
1	Mr. Khandaker Habibuzzaman	Chairman
2	Mr. Kazi Nabil Ahmed, MP	Member
3	Dr. Kazi Anis Ahmed	Member

During the period ended June 30, 2019, meetings of the NRC were held. The attendance of the members is shown in page no. 53 of the Annual Report.

Key Operational and Financial Data at least preceding 6 (Six) years

(Figures in '000' taka)

Particulars	30-06-19	30-06-18	30-06-17	30-09-16	30-09-15	30-09-14
Turn Over	671,678	795,547	13,55,124	11,12,137	905,239	954,540
Gross Profit	79,425	85,470	1,01,781	84,199	68,658	74,560
Profit before Tax	5,395	9,097	33,778	30,355	15,805	11,360
Net Profit After Tax	1,600	2,616	21,556	22,783	8,029	1,532
Earnings Per Share (EPS)	0.37	0.70	13.06	20.71	7.30	1.39
Dividend per share	Stock (bonus) 10%	Stock (bonus) 15%	Cash-Nil & Stock (bonus) 125%	Cash: 20% & Stock (bonus) 50%	1.50	0.75

(Figures in '000' taka)

Particulars	30-06-19	30-06-18	30-06-17	30-09-16	30-09-15	30-09-14
Total Assets	467,251	510,516	656,254	362,592	374,019	215,052
Property, Plant and Equipment-Gross	161,659	134,071	119,368	119,368	119,368	115,882
Property, Plant and Equipment-Net	67,052	43,856	36,070	37,653	40,414	40,777
Gross Working Capital	400,031	466,659	620,184	324,939	333,605	174,274
Net Working Capital	(13913)	8,118	13,528	(7,454)	(31,205)	(37,919)
Working Capital Loan	401,330	416,050	542,701	275,511	310,563	159,726
Share Capital	42,693	37,125	16,500	11,000	11,000	11,000
Reserve and Surplus	-	-	-	-	-	935
Shareholders Equity	47,170	45,569	42,953	23,598	2,465	(4,739)

Pattern of Shareholding

Name-wise details

No. of Share

- a. Parent/Subsidiary/Associated Companies and other related Parties: Nil
- b. Directors, Chief Executive Officer, Chief Finance Officer, Company Secretary, Head of Internal Audit and their spouses and minor children (name wise details) as under:

Sl.	Name	No. of Shares	Name of Spouse	No. of Shares
1	Lt. Col. Kazi Shahid Ahmed (Retd.) Chairman	555,018	Mrs. Ameenah Ahmed	539,897
2	Mr. Kazi Inam Ahmed Managing Director	128,081	Mrs. Syeda Madiha Murshed	Nil
3	Mrs. Ameenah Ahmed Director	539,897	Lt. Col. Kazi Shahid Ahmed (Retd.) Chairman	555,018
4	Mr. Kazi Nabil Ahmed, MP Director	128,081	Dr. Maliha Mannan Ahmed	Nil
5	Mr. Khandaker Habibuzzaman Independent Director	Nil	Mrs. Monira Parvin	Nil
6	Mr. Zakir Ahmed Zakir Chief Financial Officer	Nil	Mrs. Shayla Rezwana	Nil
7	Mr. AFM. Nazrul Islam Company Secretary	Nil	Mrs. Lutfun Ara Begum	Nil
8	Mr. Asish Kumar Saha Internal Audit in-Charge	Nil	Mrs. Chonda Rani Saha	Nil

- c. Senior Corporate Executives (top five salaried employees) of the Company, other than the Directors, Chief Executive Officer, Chief Financial Officer, Company Secretary and Head of Internal Audit:

Sl.	Name	Status	No. of Shares
1	Mr. Khayerul Alam Suman	Chief Operating Officer	Nil
2	Mr. Md. Abdul Hye	Manager, Finance & Accounts	Nil
3	Mr. Md. Ruhul Amin	Factory Manager	Nil
4	Mr. Md. Bellal Hossain	Assistant Manager, Share Department	Nil
5	Mr. Md. Rashed Nowaz	Assistant Manager, Production	Nil

- d. Shareholder holding ten percent (10%) of more voting interest in the Company:

Sl.	Names	Status	No. of Shares
1	Lt. Col. Kazi Shahid Ahmed (Retd.)	Chairman	555,018
2	Mrs. Ameenah Ahmed	Sponsor Director	539,897
Total			10,94,915

Human Resources

Our recruitment, training and development process are designed to ensure that we have skilled and qualified employees to meet the operational needs of the business. We recognize that successful business need to deliver products backed by robust solutions, which can only be done by developing, supporting and maintaining the right kind of staff to provide this. In this context, we are committed to developing the full potential of our people, offering opportunities for employees to develop and grow and periodically reviewing succession planning processes.

Appointment of External Auditors

As per order of the Bangladesh Securities & Exchange Commission, existing Auditors M/S. Kazi Zahir Khan & Co., 281/3, Jafrabad (sankar), West Dhanmondi, Dhaka Chartered Accountant, retires as the auditors of the Company at this Annual General Meeting. Being eligible, offer themselves for appointment as Auditor for the Fiscal Year of 2019-2020 and agreed with the remuneration of Tk.2,00,000 (Taka two lac) only.

After review and discussion over the profile and particulars of the said firms the Board agreed to re-appoint the

incumbent as recommended by Audit Committee. Finally, the Board decided to consider the matter and advised to place the proposal before the honorable Shareholders in the ensuing 37th AGM of Gemini Sea Food Limited for approval.

Appointment of Corporate Governance Auditor

As per order of the Bangladesh Securities & Exchange Commission, the existing Corporate Governance Auditor M/S. Artisan, Chartered Accountant, 33 Karwan Bazar (7th floor), Dhaka-1215, retires as the Corporate Governance Auditors of the Company at this General

Meeting. Being eligible, offer themselves for appointment as Corporate Governance Auditor for the Accounting year of 2019-2020 with a remuneration of TK. 1,00,000 (Taka one lac) only. M/S. Artisan, Chartered Accountant had performed as Compliance Auditors of the Company for last 2 years from 2017-18 & 2018-19.

The Company has received Expression of Interest (EOI) to be appointed as compliance auditor from two (2) recognized Chartered Secretaries and Chartered Accountant Firms. The Profile of these two Audit firms was reviewed by the Audit Committee and Recommend to appoint M/S. Artisan, Chartered Accountant, in practice as Compliance Auditors of the Company for the next financial year. After review and discussion over the profile and particulars of the said firms, the BOD agreed to re-appoint the incumbent & has endorsed in favor of M/S. Artisan, Chartered M/S. Artisan, Chartered Accountants in practice to be appointed as compliance auditors for the financial year 2019-20 subject to approval by the Shareholders in the 37th AGM of the Company to be held on Thursday 19 December, 2019.

Contribution to Corporate Social Responsibility (CSR)

Gemini Sea Food Limited's ('Gemini') believes that CSR is a corporation's initiatives to assess and take responsibility for the effects of an organization's activities on environmental and social wellbeing. For building a strong corporate reputation and retaining a motivated work force Gemini use the CSR as a part of strategic plan.

Gemini's CSR functions as a self-regulatory mechanism whereby business monitors and ensures its active compliance with the spirit of the law, ethical standards and national or international norms. Gemini use their CSR policy as a concept whereby companies integrate social and environmental concerns in their

business operations and in their interaction with their Stakeholders as Gemini believe that the main function of the business is to create value through producing goods and services that society demands, thereby generating profits for its owners and Shareholders as well as welfare for the society, particularly through an ongoing process of job creation.

Declaration or Certification by the CEO & CFO to the Board

Declaration or Certificates by the CEO and the CFO to the Board as required under condition No. 3(3) has been disclosed on Annexure-A in page no. 92.

Corporate Governance Compliance Report

The Company obtained a Certificate of Compliance regarding Corporate Governance from ARTISAN, Chartered Accountant as required under condition no. 6 of CG Code has been disclosed in Annexure-B at page no. 93 and Annexure-C at page no. 94 of this Annual Report.

Contribution to the National Exchequer

Gemini regularly pays its corporate tax, withholding tax and VAT on time. We have deposited BDT 40.63 Lac to the Government exchequer as withholding tax and corporate tax in the reporting period of 2018-19.

Relation and communication with the Shareholders

The Company has been arranging regular Annual General Meeting (AGM) as per Companies Act, 1994 through which Shareholders are informed about the Company's progress, important activities and development activities under taken during the year under review. As a result, the Shareholders, concerned organizations and the people get various information about the Company in due time. The Shareholders of the Company are able to collect all required information from our Share Department through land-phone, and e-mail service.

Appreciation

Finally, on behalf of the Board, I would like to thank all the employees of Gemini for their tremendous efforts, passion and resilience in delivering results in a fiercely competitive environment. I would also like to express sincere gratitude to the stakeholders of the Company for their continued support that has paved the way for sustainable success. Besides, we express our gratitude to Banks, the Bangladesh Securities and Exchange Commission, Dhaka Stock Exchange Ltd., RJSC, Buyers, Agents suppliers and Government Agencies and other business partners for their Cooperation and guidance extended to the Company during the year which helped up to prosper and achieve our target.

I once again assure you that no effort will be spared from our part to try and achieve a sustainable position for your Company in the days to come.

Thank you all.

On behalf of the Board of Directors



(Ameenah Ahmed)
Chairperson

জেমিনি সি ফুড লিঃ

পরিচালনা পর্ষদের প্রতিবেদন

৩০শে জুন, ২০১৯ইং সালের সমাপ্ত বৎসরের কোম্পানীর পরিচালনা পর্ষদের প্রতিবেদন

সম্মানিত শেয়ারহোল্ডারগণ,

জেমিনি সি ফুড লিঃ এর পরিচালনা পর্ষদের পক্ষ থেকে সম্মানিত শেয়ারহোল্ডারদের সমীপে কোম্পানীর ৩০শে জুন, ২০১৯ইং তারিখে সমাপ্ত বৎসরের আর্থিক অবস্থার নিরীক্ষিত বিবৃতি, লাভ-ক্ষতিসহ অন্যান্য সমন্বিত আয়, নগদ প্রবাহ ও ইকুইটি পরিবর্তনের বিবৃতিসহ অডিটর কর্তৃক নিরীক্ষিত রিপোর্টসহ আর্থিক প্রতিবেদন এবং কোম্পানীর সংক্ষিপ্ত কার্যক্রম উপস্থাপন করছি।

কর্পোরেট গভার্নেন্সের উদ্দেশ্য হল সমাজ ও শেয়ারহোল্ডারদের প্রতি দায়বদ্ধতা এবং জবাবদিহিতা নিশ্চিত কল্পে কার্যকর ও বৈধভাবে কোম্পানীটি পরিচালনা করা। পরিচালনা পর্ষদের প্রতিবেদন প্রনয়নের ক্ষেত্রে কোম্পানী আইন ১৯৯৪ এর ১৮৪ ধারা ও বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের (বিএসইসি) নোটিফিকেশন নং BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin/80, তারিখ জুন ০৩, ২০১৮ইং তারিখে প্রনয়নকৃত কর্পোরেট গভার্নেন্স কোড অনুসৃত হয়েছে, যা সংক্ষেপে নিম্নে আপনারদের উদ্দেশ্যে উপস্থাপন করা হলঃ

সংক্ষিপ্ত শৈল্পিক কাঠামো

বাংলাদেশ বিশ্বের ১২তম চিংড়ী উৎপাদনকারী রাষ্ট্র (বৈশ্বিক উৎপাদনের ২-৩%)। মৎস্য খাত জিডিপি'র ৩.১০% (২০১৮-১৯) এবং রপ্তানী আয়ে ১.২৩% (২০১৮-১৯) দেশের অর্থনীতিতে অবদান রাখছে (সূত্রঃ বাংলাদেশ পরিসংখ্যান ব্যুরো ও রপ্তানী উন্নয়ন ব্যুরো)।

জলজ প্রানিজ সম্পদ (Aquaculture) নমীয় বাংলাদেশের অর্থনীতিতে এক অত্যাবশ্যক ভূমিকা পালন করে আসছে। হিমায়িত চিংড়ী শিল্প বাংলাদেশের জাতীয় অর্থনীতিতে তাৎপর্যপূর্ণ ভূমিকা পালন করে চলেছে। দেশে ১৬২ টি মৎস্য প্রক্রিয়াকরন প্লান্ট চলমান রয়েছে, তারমধ্যে ৭৮টি বাংলাদেশ সরকারের এবং বাকী ৬৬ টি ইউরোপীয় ইউনিয়ন (EU) কর্তৃক অনুমোদিত।

ব্যবসায়িক কার্যক্রম

রপ্তানী উন্নয়ন ব্যুরো (Export Promotion Bureau) এর মতে, গত বৎসর বাংলাদেশ হতে সার্বিক চিংড়ী রপ্তানী হ্রাস পেয়েছে। ২০১৮-১৯ (জুলাই-জুন) অর্থ বৎসরে হিমায়িত চিংড়ী রপ্তানী হতে ৩৬১.১৪ মিলিয়ন ডলার আয় হয়েছে, যা ২০১৭-১৮ অর্থ বৎসরের আয় ৪০৮.৭১ মিলিয়ন ডলারের চেয়ে ১১.৬৪% কম। Vennamei প্রজাতির চিংড়ী অতিমাত্রায় প্রভাব, বৈশ্বিক ব্যবসা ও শিল্প উৎপাদনের শ্রুতগতি, ইউরো ও পাউন্ডের অবমূল্যায়ন এবং Brexit এর প্রভাব ইত্যাদি কারণে এ বৎসর সামুদ্রিক মৎস্য খাত (Shrimp Sector) রপ্তানীর ৪০০ মিলিয়ন ডলার লক্ষ্যমাত্রার ৯.৭২%-এ পৌছাতে পারেনি।

সম্প্রতি Vennamei Shrimp বিশ্ব চিংড়ী বাজারে একক নেতৃত্বস্থানীয় পন্য। অপেক্ষাকৃত কম মূল্য হওয়ার কারণে হিমায়িত চিংড়ীর প্রধান বাজার ইউরোপ ও আমেরিকার ভোক্তাগণ Vennamei Shrimp এর প্রতি গুরুত্ব দিচ্ছে। সাম্প্রতিক বৎসরগুলোতে Vennamei Shrimp প্রজাতির চিংড়ীর আগ্রাসনের কারণে বিশ্ব বাজারে বাংলাদেশ Black Tiger প্রজাতি চিংড়ীর বাজার হারিয়েছে। ফলে ইতিমধ্যে বাংলাদেশ বিশ্ব বাজারে Black Tiger চিংড়ীর প্রতিযোগিতা হারিয়েছে। বাংলাদেশে এখন পর্যন্ত Vennamei Shrimp এর বানিজ্যিক উৎপাদন শুরু হয়নি। অন্যদিকে, ভারত, ভিয়েতনাম, ইন্দোনেশিয়া এবং থাইল্যান্ড প্রভৃতি প্রতিবেশী দেশ Vennamei প্রজাতির চিংড়ী অধিক মাত্রায় উৎপাদন করছে।

সুতরাং, সাম্প্রতিক বৎসরগুলোতে Vennamei প্রজাতির চিংড়ীর মূল্য অতি সরবরাহজনিত কারণে কমে গেছে এবং Black Tiger Shrimp এর চাহিদা ও মূল্যের উপর প্রচণ্ডভাবে প্রভাব ফেলেছে। ফলস্বরূপ বাংলাদেশে উৎপাদিত Black Tiger প্রজাতির চিংড়ী বাজার এবং মূল্য হারিয়েছে।

তাছাড়া, অস্থিতিশীল বাজার পরিস্থিতি, অর্থনৈতিক চাপ এবং Brexit এর প্রভাবে এ বৎসর ইউরোপের আমদানীকারকেরা অত্যন্ত সতর্কতার সাথে ক্রয় কার্যক্রম পরিচালনা

করেছেন। মার্কিন যুক্তরাষ্ট্রের বাজারে গত কয়েক বৎসরের মধ্যে জনগণের মধ্যে চিংড়ীর চাহিদা খুব ধীরে ধীরে ঘূর্ণায়মান হয়ে আসছে। আপনারা জেনে খুশী হবেন যে, দীর্ঘ অভিজ্ঞতা, বিচক্ষণতা, কোর্শল, কঠোর পরিশ্রম এবং মূল্যবান শেয়ারহোল্ডারদের সার্বিক সমর্থনে ও সহযোগিতার মাধ্যমে জেমিনি কর্তৃপক্ষ সফলতার সাথে অত্র চ্যালেঞ্জসমূহ মোকাবেলা করছে।

বিভাজন অনুযায়ী চিংড়ীর অবদান

আমরা শুধুমাত্র হিমায়িত চিংড়ী এবং মৎস্য প্রক্রিয়াজাত করি। সে জন্য চিংড়ীর বিভাজন অনুযায়ী আমাদের রিপোর্ট উপস্থাপন করার সুযোগ নেই।

ঝুঁকি, উদ্বেগ এবং সুবিধা

খামারে উৎপাদিত চিংড়ী (Farmed Shrimp) এখন বেশ কয়েকটি দেশের প্রধান রপ্তানী দ্রব্য। রোগনাশক/বালনহীনাক (Pesticides), জীবানুনাশক (Antibiotics) এবং হরমোন (Hormones) জাতীয় রাসায়নিক দ্রব্য অতিমাত্রায় ব্যবহার এ শিল্পের জন্য বড়ই উদ্বেগের বিষয়। চিংড়ীর উৎপাদনের অব্যাহতি পরেই বিভিন্ন কারণে গুনগতমানের অবনতি হওয়ার সম্ভাবনা থাকায়, বৈঠক বা অযথাযথ গুদামজাতকরন, মধ্যস্থত্ব (ফড়িয়া), উচ্চ তাপমাত্রায় সময়ের আধিক্য এবং সচেতনতার প্রভাব প্রতিয়মান।

অনিয়মতান্ত্রিক সরবরাহ ব্যবস্থা চিংড়ী উৎপাদন ব্যবস্থাপনার জন্য উদ্বেগের বিষয়। ফলে এটি কোথা থেকে এসেছে, কিভাবে উৎপাদিত হয়েছে এবং কে কি মূল্যে বিক্রয় করেছে, কি মূল্যে আনা হয়েছে, তা চিহ্নিত করা সহজ নয়।

স্বাদ ও বর্ণের কারণে বাংলাদেশ বিশ্ব বাজারে চিংড়ীর স্বাতন্ত্র্যসূচক জায়গা খুঁজে পেয়েছে। পূর্ব এশিয়া এবং ভারতের Vennami Shrimp চিংড়ী রপ্তানীকারক কর্তৃক প্রদত্ত মূল্যের বিপরীতে বাংলাদেশে উৎপাদিত চিংড়ী রপ্তানীর জন্য প্রতিনিয়ত সংগ্রাম করছে।

Early Mortality Syndrome (EMS) এখনও প্রভাব থাকার কারণে চীন, ভিয়েতনাম, থাইল্যান্ড এবং ভারতের চিংড়ী শিল্প এখনও ঝুঁকিতে রয়েছে। বাংলাদেশ ও অনুরূপ ঝুঁকি হতে সম্পূর্ণ ঝুঁকিমুক্ত নয়।

এখনও আমাদের কৃষকদের ঐতিহ্যবাহী ব্যাপক সংস্কৃতির অনুশীলন পূর্বক প্রতি হেক্টরে ২৫০ কেজি হতে ৩০০ কেজি Black Tiger চিংড়ী ব্যাপকহারে উৎপাদন করিতেছে। বাংলাদেশ সরকারের মৎস্য বিভাগ খুলনা অঞ্চলে চিংড়ীর প্রথাগত উৎপাদন বৃদ্ধির লক্ষ্যে বিভিন্ন পদক্ষেপ গ্রহণ করেছে এবং প্রতি হেক্টরে ২৫০ কেজি হতে ৩০০ কেজি চিংড়ী উৎপাদনের ক্ষমতা হতে প্রতি হেক্টরে ৩৫০ কেজি হতে ৪০০ কেজি উৎপাদনে উক্ত বিভাগ ইতিমধ্যে সাফল্য পেয়েছে। সম্প্রতি ২(দুই)টি চক্রে বার্ষিক ২.৫ হতে ৩ টন উৎপাদনের জন্য কিছু নিবিড় কার্যক্রম শুরু করা হয়েছে। কাঁচামালের অভাব এখনও অত্র ব্যবসায়ের বড় বাধা।

শিল্প সম্পর্কিত দৃষ্টিভঙ্গি এবং এর উন্নয়ন সম্ভাবনা

Black Tiger Shrimp বাংলাদেশ বিশ্বের বৃহত্তম সংরক্ষিত ভান্ডার। তাই Black Tiger Shrimp উৎপাদনে বেশী মনোযোগী হওয়া উচিত, কারণ ইহা উৎপাদনে প্রয়োজনীয় অবকাঠামো ও পরিবেশ বিদ্যমান। আমাদের কৃষকেরা চিংড়ী চাষের জন্য আধা-নিবিড় ও উন্নত চাষ পদ্ধতিতে যদি অগ্রসর হয়, তাহলে উৎপাদন কয়েক গুন বৃদ্ধি পাবে। সম্প্রতি, মৎস্য অধিদপ্তর Vennami প্রজাতির চিংড়ীর জন্য পরীক্ষামূলক খামার চালু করতে সক্ষম হয়েছে। Vennami প্রজাতির চিংড়ী উৎপাদন, নিকট ভবিষ্যতে যদি সঠিকভাবে পরিচালনা করতে পারি, তাহলে অত্র খাতটি দ্রুত গতিতে কয়েকগুন সম্প্রসারিত হবে।

বঙ্গোপসাগরে Fin Fish এর বিশাল মজুদ রয়েছে, শুধু তাই নয়, কাঁকড়া, শাক-সজি এবং সামুদ্রিক আগাছারও বিশাল সম্ভাবনা রয়েছে।

এছাড়া, নতুন নতুন মূল্য বৃদ্ধি বা মূল্য সংযোজিত পণ্যের ব্যাপক বাজার রয়েছে। অপ্রচলিত পণ্য বিশেষকরে অর্গানিক এবং টেকশই পন্যদ্রব্যের বিশেষ চাহিদা বাড়ছে। পূর্ব-পশ্চিমে বাজার সম্প্রসারণে অত্র শিল্পের ব্যাপক সম্ভাবনা রয়েছে। আমরা ইতিমধ্যে ঐ সকল পণ্য যেমন অর্গানিক এবং মূল্য সংযোজিত পণ্য (ভাজা মাছ, টুকরো করে কাটা মাছ) চালু করা এবং আমাদের বিদ্যমান বাজারের সাথে নতুন বাজারে অগ্রসর হওয়ার

মত পণ্য প্রবর্তনের কাজ করে চলেছি, যা হয়ত আগামীতে আমাদের শিল্পে ইতিবাচক ভূমিকা রাখবে। সম্প্রতি আমরা উভয় Plant & Farms এর জন্য ASC সার্টিফিকেট অর্জন করেছি, যা আমাদের প্রিমিয়াম ও টেকশই পণ্য (Premium & Sustainable Products) বিক্রয় করতে সক্ষম করে তুলবে। মুসলিম সম্প্রদায়ের জন্য আমরা হালাল সার্টিফিকেটও অর্জন করেছি।

ক্রেতাগণের জীবনযাত্রার মান ও খরচের প্যাটার্ন পরিবর্তনের কারণে প্রচলিত হিমায়িত খাদ্য হতে আগ্রহ হারিয়ে ফেলেছে। পাশাপাশি অন্যান্য ধরনের প্রস্তুতকৃত হিমায়িত খাদ্য সংগ্রহের জন্য প্রস্তুতি নিচ্ছে। ঐ সকল পণ্যের চাহিদা নিরূপণে আমরাও পণ্য এবং বাজার বিশ্লেষণের কাজ শুরু করেছি।

নতুন বাজারে আমাদের রপ্তানী ছাড়াও ইউরোপ ও মার্কিন যুক্তরাষ্ট্রে আরো বাজার সম্প্রসারণে আমরা সক্ষম হব। এছাড়া, আমরা জাপানের বাজারে গত ৫ বৎসরে কাটা মাছ (Fish Fillet) নিয়ে কাজ করছি যেখানে এটি বাজারজাত করার সমূহ সম্ভাবনা রয়েছে।

একই ভবনের কাঠামো এবং পুরাতন যন্ত্রপাতি দিয়ে জেমিনি সি ফুড লিঃ তার ৩৭ বৎসর সম্পূর্ণ করেছে। সময়ের পরিক্রমায় স্থাপনাটি অরক্ষিত ও ব্লকিপূর্ণ, যন্ত্রপাতির দক্ষতাহ্রাস পাওয়ার ফলে ব্যবসা চালিয়ে যাওয়ার জন্য প্রয়োজনীয় আনুষঙ্গিক ও রক্ষনাবেক্ষনের খরচ বৃদ্ধি পাচ্ছে। এর ফলে জন-উপযোগমূলক সেবা (বৈদ্যুতিক সঞ্চালন লাইন, পানির সরবরাহ লাইন ও শীতলকারী গ্যাস লাইন ইত্যাদি) পুরাতন ও দুর্বল হয়ে পড়েছে। ফলে, কারখানাটি নৈমিত্তিক/গ্যাস/বৈদ্যুতিক দুর্ঘটনার ঝুঁকির মধ্যে রয়েছে। কারখানার বিদ্যমান পরিস্থিতি অপরিবর্তিত থাকায় ব্যবসা পরিচালনার জন্য লাইসেন্স এবং গুনগত সার্টিফিকেট প্রদানে নিয়ন্ত্রক সংস্থার পুনর্নবীকরণের শর্তেও বেঁড়া জালে আবদ্ধ। প্রান্তিকভাবে বিদ্যমান কারখানার সাথে ক্রেতা সাধারণের আস্থা বজায় রাখা খুবই কঠিন। তাই, অত্র স্থাপনাটি দ্রুত পুনঃসংস্কার করা অত্যন্ত জরুরী হয়ে পড়েছে। আমরা বিদ্যমান ২৪,৯০০ বর্গফুট আয়তন বিশিষ্ট মেঝের পরিবর্তে ৪২,০০০ বর্গফুট আয়তন বিশিষ্ট নতুন কারখানা স্থাপনা নির্মাণের সিদ্ধান্ত নিয়েছি। কিছু নতুন যন্ত্রপাতিসহ বিদ্যমান দিনে ২৫ মেট্রিক টনের পরিবর্তে ৪৫ মেট্রিক টন উৎপাদন বৃদ্ধির পরিকল্পনা হাতে নিয়েছি। নতুন জন-উপযোগমূলক সেবা (বৈদ্যুতিক সঞ্চালন

লাইন, পানির সরবরাহ লাইন ও শীতলকারী গ্যাস লাইন ইত্যাদি) আমাদের প্রয়োজন। এ সমস্ত কার্যক্রমে আনুমানিক প্রকল্প ব্যয় ৩০(ত্রিশ) কোটি টাকা ধরা হয়েছে।

আমাদের লক্ষ্য, উদ্ভূত পরিবর্তনশীল পরিস্থিতিতে কোম্পানীর সার্বিক মুনাফা ও বিশ্বস্থতা বাড়ানো।

আমাদের উদ্দেশ্য হচ্ছে পরিবর্তিত পরিস্থিতিতে সামুদ্রিক মৎস্য উৎপাদনের পরিবেশে ব্যবসাকে যথাস্থানে রেখে লাভ ও আস্থা সর্বোচ্চ পরিমাণে বাড়ানো।

বিক্রিত পণ্যের ব্যয় বিশ্লেষণ, মোট মুনাফা এবং নীট মুনাফা

(ক) বিক্রিত পণ্যের ব্যয় বিশ্লেষণ

এই বৎসর বিক্রিত পণ্যের ব্যয় ছিল ৫৯.২৩ কোটি টাকা, যা গত বৎসর ছিল ৭১.০৭ কোটি টাকা। চলতি বৎসর ৬.৪২,৬৬৬ কেজি চিংড়ী উৎপাদিত হয়েছে, যা গত বৎসর ছিল ৭,৮৭,৬৬৬ কেজি। গত বৎসরের ৪২% ক্ষমতা ব্যবহারের তুলনায় চলতি বৎসর উৎপাদন ক্ষমতার ৩৪.৫৫% ব্যবহৃত হয়েছে। চলতি বৎসর মোট আয় কম হওয়ার কারণে পণ্যের খরচ কম হয়েছে।

(খ) মোট মুনাফা

৩০শে জুন, ২০১৯ইং সমাপ্ত অর্থ বৎসরে কোম্পানী রপ্তানী হতে অর্জিত আয় ৬৭.১৭ কোটি টাকা। গত বৎসরের মোট মুনাফার ৮.৫৪ কোটি টাকার বিপরীতে চলতি বৎসর মোট মুনাফা অর্জিত হয়েছে ৭.৯৪ কোটি টাকা। আন্তর্জাতিক বাজারে বাজার মূল্য হ্রাসের ফলে মোট মুনাফায় প্রভাব ফেলেছে।

(গ) নীট মুনাফা

এ বৎসর (কর পরবর্তী) নীট মুনাফা হয়েছে ০.১৬ কোটি টাকা, যা গত বৎসর ছিল (কর পরবর্তী) নীট লাভ ০.২৬ কোটি টাকা। মোট মুনাফা হ্রাসের ফলে কোম্পানীর নীট মুনাফা কম হয়েছে।

অস্বাভাবিক লাভ বা ক্ষতি এবং তাৎপর্য

কোম্পানীর লাভ বা ক্ষতি হতে পারে এমন অন্য কোথাও কোন বিনিয়োগ না থাকায় চলতি অর্থ বৎসরে কোম্পানী কোন অস্বাভাবিক লাভ বা ক্ষতির সম্মুখীন হয়নি।

আন্তঃসম্পর্কিত কোম্পানীর লেনদেন সমূহ

পুনর্বিবেচনা সাপেক্ষে বৎসরব্যাপী, ৩০শে জুন, ২০১৯ইং অর্থ বৎসরে কোম্পানীর চেয়ারম্যান ও ব্যবস্থাপনা পরিচালক নির্বাহী পারিতোষিক গ্রহণ ব্যতীত কোম্পানী বাংলাদেশ একাউন্টিং স্ট্যান্ডার্ড-২৪ সম্পর্কিত "Related Party Disclosures" অনুসারে কোন সংস্থার সাথে কোন লেনদেন নেই। এ বিষয়ে বিস্তারিত জানার জন্য পৃষ্ঠা নং ৮২ দেখার জন্য অনুরোধ করা হল।

পাবলিক ইস্যু অথবা রাইট ইস্যু হতে প্রাপ্ত তহবিলের ব্যবহার

এ বৎসর কোন পাবলিক ইস্যু অথবা রাইট শেয়ার ইস্যু হয়নি।

Initial Public Offering (IPO), Repeat Public Offering (RPO), Rights Offer, Direct Listing ইত্যাদি থেকে অর্থ বা তহবিল প্রাপ্তির পর কোম্পানীর আর্থিক অবস্থা

কোম্পানীর প্রাথমিক গণপ্রস্তাব বা Initial Public Offering ১৯৮৫ সালে চালু হয়। তখন হতে কোম্পানীটি সন্তোষজনকভাবে ব্যবসায়িক কার্যক্রম পরিচালনা করেছে।

বার্ষিক আর্থিক বিবরণী এবং ত্রৈমাসিক আর্থিক বিবরণীর মধ্যে পার্থক্য

ত্রৈমাসিক ও বার্ষিক আর্থিক বিবরণীর মধ্যে উল্লেখযোগ্য পার্থক্য পরিলক্ষিত অর্থাৎ তৃতীয় ত্রৈমাসিক বিবরণীতে শেয়ার প্রতি আয় (EPS) ছিল ০.৩৫ টাকা। তবে বার্ষিক আর্থিক বিবরণীতে শেয়ার প্রতি আয় হয়েছে ০.৩৭ টাকা।

পরিচালকবৃন্দের পারিশ্রমিক

স্বতন্ত্র পরিচালকসহ পরিচালকবৃন্দের পারিশ্রমিক পৃষ্ঠা নং ৮৫ তে বিস্তারিত বর্ণনা করা হয়েছে।

কর্পোরেট এবং আর্থিক রিপোর্টিং কাঠামো

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের (বিএসইসি) নোটিফিকেশন নং - BSEC/CMRRCD/2006-158/207/ Admin/80, তারিখঃ জুন, ২০১৮ অনুসারে কোম্পানীর পরিচালনা পর্ষদ কর্পোরেট এবং আর্থিক রিপোর্টিং কাঠামো সম্পর্কে নিম্নলিখিত প্রতিপালনসমূহ অনুমোদন করেনঃ

ক. আর্থিক বিবৃতির ন্যায্যতা (Fairness of Financial Statements)

কোম্পানীর ব্যবস্থাপনা কর্তৃপক্ষ কর্তৃক প্রস্তুতকৃত আর্থিক বিবরণীতে কোম্পানীর আর্থিক অবস্থা, কার্যক্রমের ফলাফল, নগদ প্রবাহ, মূলধনের পরিবর্তন যথাযথভাবে উপস্থাপন করা হয়েছে।

খ. হিসাব বহি (Books of Accounts)

কোম্পানীর হিসাব বহিসমূহ যথাযথভাবে সংরক্ষণ করা হয়েছে।

গ. হিসাব নীতি (Accounting Policies)

আর্থিক বিবরণী প্রস্তুতিতে যথোপযুক্ত হিসাবনীতিসমূহ ধারাবাহিকভাবে প্রয়োগ করা হয়েছে এবং হিসাবগত পরিমাপক সমূহ যুক্তিযুক্ত ও বিচক্ষণ সিদ্ধান্তের উপর প্রতিষ্ঠিত।

ঘ. আইএএস/আইএফআরএস ও অন্যান্য প্রযোজ্য আইন ও প্রবিধানের প্রয়োগ (Application of IAS/IFRS & other applicable laws & Regulations)

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন (বিএসইসি) ও কোম্পানী আইন-১৯৯৪ অনুসারে কোম্পানীর পরিচালনা পর্ষদকে প্রকৃত আর্থিক অবস্থানের প্রকাশ, সকল প্রকার বিধিবিধি বিবৃতি প্রস্তুতকরণ ও রক্ষণাবেক্ষণ নিশ্চিত করার দায়িত্ব অর্পণ করা হয়েছে। পরিচালনা পর্ষদ নিশ্চিত করেছে যে, ইন্টারন্যাশনাল একাউন্টিং স্ট্যান্ডার্ড (আই.এ.এস), ও ইন্টারন্যাশনাল ফিন্যান্সিয়াল রিপোর্টিং স্ট্যান্ডার্ড (আই.এফ.আর.এস) যা বাংলাদেশে প্রযোজ্য তা অনুসরণ পূর্বক আর্থিক বিবরণী প্রস্তুত করা হয়েছে এবং কোথাও কোন ব্যত্যয় থাকলে তা যথাযথভাবে প্রকাশ করা হয়েছে।

আর্থিক প্রতিবেদন ও জবাবদিহিতা (Financial Report & Accountability)

পরিচালনা পর্ষদ প্রথম ত্রৈমাসিক, অর্ধ-বার্ষিকী, তৃতীয় ত্রৈমাসিক প্রতিবেদন সমন্বিতভাবে প্রস্তুত এবং প্রকাশের মাধ্যমে তাদের উপর অর্পিত দায়িত্ব যথাযথভাবে পালন করে এবং কোম্পানীর প্রতিটি আর্থিক সময়সীমার শেষে এবং বার্ষিক আর্থিক প্রতিবেদন পর্যালোচনাবীন বছরের মধ্যে সম্পাদিত হয়। নিরীক্ষা কমিটি ও উপ-কমিটি অনুমোদনের জন্য বোর্ডের কাছে উপস্থাপনের আগে অত্র প্রতিবেদনগুলির ন্যায্যতা, নির্ভুলতা, স্বচ্ছতা ও সম্পূর্ণতা পরীক্ষা করে।

প্রথম ত্রৈমাসিক, অর্ধ-বার্ষিকী, তৃতীয় ত্রৈমাসিক প্রতিবেদন (অনিরীক্ষিত হিসাব প্রতিবেদন) বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন (বিএসইসি) কর্তৃক অনুমোদিত নোটিফিকেশন এবং ঢাকা স্টক এক্সচেঞ্জ (ডিএসই) এর দি লিস্টিং রুলস্ ২০১৫ অনুসরণপূর্বক কোম্পানীর ওয়েব সাইট, সংবাদপত্রে প্রকাশিত হয় এবং বিএসইসি, ডিএসই ও অন্যান্য নিয়ন্ত্রক কর্তৃপক্ষের বরাবরে সময়মত উপস্থাপন করা হয়।

অভ্যন্তরীণ নিয়ন্ত্রন ব্যবস্থা (Internal Control System)

কোম্পানীর পরিচালনা পর্ষদ ইতিমধ্যে অভ্যন্তরীণ নিয়ন্ত্রন ব্যবস্থা প্রতিষ্ঠা করেছেন যা সুসংহত ও কার্যকরভাবে বাস্তবায়ন ও পর্যবেক্ষণ করা হয়েছে। আরো বিস্তারিত জানার জন্য Corporate Governance এর শিরোনামের অধীন পৃষ্ঠা নং ৪৮ দেখুন।

ঝুঁকি ব্যবস্থাপনা (Risk Management)

ঝুঁকিপূর্ণ অনিশ্চয়তায় জড়িত সমস্ত বিষয় নিয়ন্ত্রনের জন্য কোম্পানীর একটি শক্তিশালী ব্যবস্থাপনা প্রক্রিয়া রয়েছে। অত্র বার্ষিক প্রতিবেদনের ৪৮ নং পৃষ্ঠায় বিস্তারিত বর্ণনা করা হয়েছে।

ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের অধিকার ও সুরক্ষা (Rights & Protection of Minority Shareholders)

জেমিনি'র পরিচালনা পর্ষদ বিশ্বাস করেন, শেয়ারহোল্ডার হিসাবে নিবন্ধিত হলে শেয়ারহোল্ডার এমন কিছু অধিকার অর্জন করেন যার উপর ভিত্তি করে তিনি কোম্পানীর সদস্য হন। ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের নিম্নলিখিত অধিকারগুলিকে সম্মান করার জন্য পরিচালনা পর্ষদকে অবশ্যই প্রতিশ্রুতিবদ্ধ হতে হবেঃ

- শেয়ার বরাদ্দ সম্পর্কে তথ্য;
- সদস্য হিসাবে নিবন্ধন;
- শেয়ার সার্টিফিকেট;
- কোম্পানীর আর্টিকেলস্ অনুসারে শেয়ার হস্তান্তরের অধিকার;
- নোটিশ, সভায় যোগদান, কথা বলা, প্রস্তাব করা ও ব্যক্তি বা প্রকৃতির মাধ্যমে ভোট প্রদানের অধিকার;
- কোম্পানীর সংঘ স্মারক ও আর্টিকেলস্ এর কপি পাওয়ার অধিকার;

- ছ. কোম্পানীর দ্বারা পরিচালিত নিবন্ধন বহিঃপরিদর্শন ও প্রতিলিপি পাওয়ার অধিকার;
- জ. পছন্দমত নতুন শেয়ার ক্রয়ের অধিকার;
- ঝ. পরিচালক এবং অডিটর নিয়োগ ও ইহার পারিচালিক নির্ধারণে কোম্পানীর সাধারণ সভায় অংশগ্রহণের অধিকার;
- ঞ. লভ্যাংশ ঘোষণার সাথে যুক্তথাকা;
- ট. ঘোষণার এক মাসের মধ্যে লভ্যাংশ গ্রহণ করা;
- ঠ. সাধারণ সভার কার্য বিবরণী অনুমোদন পাওয়ার অধিকার;
- ড. পাবলিক লিমিটেড কোম্পানীর ক্ষেত্রে, একজন শেয়ারহোল্ডার নিম্নলিখিত রিপোর্ট পাওয়ার অধিকারীঃ
১. বিধিবদ্ধ রিপোর্ট,
২. পরিচালনা পর্ষদের রিপোর্ট; এবং
৩. সভার আগে নিরীক্ষিত ব্যালেন্স শীট এবং লাভ-ক্ষতির হিসাবসহ অডিটরের রিপোর্ট পাওয়ার অধিকার;
- ঢ. সভা আহ্বান করার অধিকার;
- ন. আদালতে আবেদন করে ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের স্বার্থ রক্ষা ও তা সুরক্ষিত করা।

ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের অধিকার রক্ষাকবচ (Protection of Rights of Minority Shareholders)

(ক) অন্তর্বর্তী বানিজ্য নিষিদ্ধ (Prohibition of Insider Trading)

জেমিনি'র পরিচালনা পর্ষদ বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড একচেঞ্জ কমিশন কর্তৃক প্রণয়নকৃত ও পরবর্তীতে সংশোধিত the Prohibition of Insider Trading Rules, 1995 সম্পর্কে খুবই সচেতন ও সতর্ক। ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের স্বার্থ রক্ষার জন্য কোম্পানী পরিচালক, কর্মচারী এবং অন্যান্য অন্তর্বর্তী লোক দ্বারা Trading Shares সম্পর্কিত নীতি প্রতিষ্ঠা করেছে। সিকিউরিটিজ সংক্রান্ত আইনসমূহ একই ধরনের লেনদেনের উপর নিষেধাজ্ঞা আরোপ করে।

কোম্পানী সারা বৎসর শেয়ারহোল্ডারদের সাথে যোগাযোগ করতে উৎসাহ দেয় এবং শেয়ারহোল্ডারদের মিটিং এ তাদের অংশগ্রহণকে স্বাগত জানায়। কোম্পানী স্টেকহোল্ডারদের কাছে স্বচ্ছ। জেমিনি সি

ফুড লিঃ বৎসরে তার ব্যবসা, আর্থিক অবস্থান এবং উপার্জন সম্পর্কে অন্ত্যন তিন বার প্রতিবেদন প্রকাশ করে। এর মধ্যে রয়েছেঃ

- ক. ত্রৈমাসিক এবং বার্ষিক আর্থিক বিবৃতি;
- খ. বার্ষিক সাধারণ সভা;
- গ. মূল্য সংবেদনশীল তথ্য ও অন্যান্য সিকিউরিটিজ এন্ড একচেঞ্জ কমিশন এবং ঢাকা স্টক এক্সচেঞ্জ-এ প্রেরণ।

অতিরিক্ত তথ্যের মধ্যে, কোম্পানী তার ওয়েবসাইট এবং বহুল প্রচারিত দৈনিক বাংলা ও ইংরেজী পত্রিকার মাধ্যমে প্রকাশ করার জন্য একটি আইনী ও নিয়ন্ত্রক সংস্থার অধীনে রয়েছে। জেমিনি সি ফুড লিঃ একটি কর্মক্ষম এবং কার্যকর কর্পোরেট গভার্নেন্স পদ্ধতি প্রতিষ্ঠার মাধ্যমে সামগ্রিকভাবে স্বচ্ছতা ও জবাবদিহিতায় বিশ্বাস করে।

(খ) নিরীক্ষণ আন্তঃসম্পর্কিত কোম্পানীর লেনদেনসমূহ (Monitoring Related Party Transaction)

আন্তঃসম্পর্কিত কোম্পানীর লেনদেন একটি সংগঠনের মধ্যে একটি অত্যন্ত গুরুত্বপূর্ণ বিষয়। এটি নেহাৎ কোন ভুল নয়। তবে ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের স্বার্থ রক্ষার জন্য ক্ষতিকর হতে পারে। অপব্যবহার প্রতিরোধ, ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের স্বার্থ রক্ষা ও সুরক্ষিত করার নিমিত্তে অডিট কমিটির স্বাধীনতা, অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষক এবং স্বতন্ত্র পরিচালক এবং আন্তঃসম্পর্কিত লেনদেন সঠিকভাবে পর্যবেক্ষণ ও নজরদারী করার জন্য বোর্ডকে নির্দিষ্ট ভূমিকা ও দায়িত্ব অর্পণ করেন।

(গ) যথাযথ পদ্ধতি (Due Diligence Process)

বোর্ড সব সময় অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষার মাধ্যমে যথাযথ প্রক্রিয়া অনুসরণ পূর্বক সন্দেহজনক লেনদেন প্রকাশ করার জন্য উৎসাহ দেয়, যা অবমাননাকর আন্তঃসম্পর্কিত লেনদেন নিয়ন্ত্রণে সহায়তা করে।

ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের স্বার্থ রক্ষা এবং অপব্যবহার রোধে, প্রস্তাবিত সকল প্রাসঙ্গিক লেনদেন সম্পর্কে প্রতিবেদন পেশ

করা উচিত, যা সম্ভাব্য স্বার্থের দ্বন্দ্বকে (Potential Conflict of Interest) সবার দৃষ্টিগোচর করবে।

(ঘ) Whistleblower নীতি

হিসাবের নথি ও আর্থিক বিবৃতিকে সংস্কৃত করা এবং প্রয়োজ্য আইনগুলো মেনে চলার নিমিত্তে অখণ্ডতা নিশ্চিত করার জন্য কোম্পানী Whistleblower নীতি প্রতিষ্ঠা করেছে। Whistleblower নীতির অধীনে, যে কোন কর্মচারী কোন সন্দেহজনক হিসাব, অভ্যন্তরীণ হিসাব নিয়ন্ত্রণ, নিরীক্ষক বিষয় বা আইন সম্ভাব্য লংঘন সম্পর্কে সচেতন হয়ে ওঠে, তাকে অব্যবহিত সুপারভাইজার বা ব্যবস্থাপনা কর্তৃপক্ষের সাথে যোগাযোগে উৎসাহ প্রদান করে। কর্মীদের সরাসরি অডিট কমিটির চেয়ারম্যান বা পরিচালনা পর্ষদের চেয়ারম্যানের কাছে রিপোর্ট করার বিকল্প পথ রয়েছে। যে রিপোর্টটি অবিলম্বে ও পুঙ্খানুপুঙ্খানুভাবে তদন্ত করা হয়, তা নিশ্চিত করার জন্য যথাযথ পদ্ধতি গ্রহণ করা হয়। এই নীতি কঠোরভাবে মেনে চলার জন্য বোর্ড তার সমস্ত শেয়ারহোল্ডারদের বিশেষতঃ সকল ক্ষুদ্র শেয়ারহোল্ডারদের সর্বোচ্চ সুরক্ষা দেয়।

ঙ. বৈচিত্র্য নীতি (Diversity Policy)

বিএসইসি কর্তৃক প্রবর্তিত নিয়ম ও নীতির কাঠামোর মধ্যে কোম্পানী যথাযথ নিগমবদ্ধ নিয়ন্ত্রণ (Good Corporate Governance) নিশ্চিতকরণের জন্য বৈচিত্র্য নীতি প্রতিষ্ঠা করেছে। অত্র নীতির মূল উদ্দেশ্য হল যে, বোর্ড তার শেয়ারহোল্ডারদের সর্বোচ্চ সুরক্ষা হিসেবে অবদান রাখার জন্য বয়স, লিঙ্গ, অভিজ্ঞতা, জাতি, দক্ষতা এবং শিক্ষাগত পটভূমির বিবিধ মিশ্রনসহ প্রতিভাবান এবং নিবেদিত পরিচালকদের সমন্বয়ে গঠিত।

চ. আচরন বিধি (Code of Conduct)

সকল স্টেকহোল্ডার যেমন ধনিক (Financier), ক্রেতা (Customer), পরিচালকবর্গ (Management), কর্মচারী (Employee), সরকার (Government), সম্প্রদায় (Community) এবং তার সংখ্যালঘু শেয়ারহোল্ডারদের (Minority Shareholder) সাথে কোম্পানীর সম্পর্কের ক্ষেত্রে জবাবদিহিতা, ন্যায্যতা এবং

স্বচ্ছতা নিশ্চিত করতে বোর্ড তার পরিচালক ও সিনিয়র ম্যানেজমেন্টের জন্য নতুন আচরন বিধি প্রবর্তন করেছে।

চলমান ব্যবসা (Going Concern)

কোম্পানীর আর্থিক বিবৃতি চলমান ব্যবসার নীতির ভিত্তিতে প্রস্তুত করা হয়েছে, যা ব্যবসার স্বাভাবিক পদ্ধতিতে সম্পদের আদায় এবং দায়গুলির সন্তোষের উপর গুরুত্ব আরোপ করে। পরিচালনা পর্ষদ কোন প্রাসঙ্গিক অনিশ্চয়তা বিদ্যমান আছে কিনা সে বিষয়ে বার্ষিক মূল্যায়ন তৈরি করেছে, যা কোম্পানীর চলমান ব্যবসা চলার সামর্থ্য সম্পর্কে তাৎপর্যপূর্ণ সন্দেহ পোহাতে পারে এবং সতাকে চলমান ব্যবসা হিসাবে নিশ্চিত করে।

আর্থিক বৎসরের মধ্যে উল্লেখযোগ্য পার্থক্য

চতুর্থ প্রান্তিকে বিক্রয় কম হওয়ার কারণে চতুর্থ প্রান্তিক ও পূর্ববর্তী প্রান্তিকের মধ্যে উল্লেখযোগ্য পার্থক্য পরিলক্ষিত হয়। ২০১৭-১৮ অর্থ বৎসরের শেয়ার প্রতি আয় (EPS) ০.৬১ টাকার তুলনায় ২০১৮-১৯ অর্থ বৎসরে শেয়ার প্রতি আয় (EPS) ছিল ০.৩৭ টাকা।

লভ্যাংশ

পূর্ববর্তী প্রতিবেদন সময়ের ২৬,১৬,২৬০ টাকার বিপরীতে ২০১৮-১৯ বৎসরে কর পরবর্তী লাভ দাঁড়ায় ১৬,০০,২৪৫ টাকা। সম্মানিত শেয়ারকোল্ডারদের বিনিয়োগ বিবেচনা করে কোম্পানীর পরিচালনা পর্ষদ ২০১৮-১৯ হিসাব বৎসরে পরিশোধিত মূলধনের উপর ১০% স্টক (বোনাস) ডিভিডেন্ড প্রদানের সুপারিশ করেছেন। বোর্ড বিষয়টি বিবেচনার সিদ্ধান্ত নিয়েছেন এবং ৩৭তম সাধারণ সভায় শেয়ারহোল্ডারদের অনুমোদনের জন্য উপস্থাপনের জন্য নির্দেশ প্রদান করেন।

অন্তর্বর্তীকালীন লভ্যাংশ

বোনাস শেয়ার বা স্টক ডিভিডেন্ড বা নগদ হিসাবে অন্তর্বর্তীকালীন কোন লভ্যাংশ এ বৎসর ঘোষণা করা হয়নি।

বোর্ড সভা এবং উপস্থিতি

২০১৮-২০১৯ইং বৎসরে পরিচালনা পর্ষদের অনুষ্ঠিত সভার সংখ্যা এবং উক্ত সভায় পরিচালকবৃন্দের উপস্থিতির তালিকা পৃষ্ঠা নং ৮৩ এ বিস্তারিত বর্ণনা করা হয়েছে।

পরিচালকবৃন্দের প্রোফাইল

পরিচালকবৃন্দের প্রোফাইলসহ অন্যান্য কোম্পানীর প্রতিনিধিত্বের সারসংকলন ও তাদের প্রতিনিধিত্বের বিষয়টি কর্পোরেট গভর্নেন্স এর আবশ্যিকতার শর্ত মোতাবেক পৃষ্ঠা নং ১৮-২২ এ দেখানো হয়েছে।

কোম্পানীর পরিচালকবৃন্দের আবর্তন, নিয়োগ/পুনঃনিয়োগ

কোম্পানী আইন ১৯৯৪ এবং সংঘবিধি অনুসারে পরিচালকবৃন্দের মোট সংখ্যার এক তৃতীয়াংশ প্রতি বৎসর আবর্তনের মাধ্যমে অবসর নিতে হয়। কোম্পানীর সংঘবিধি'র অনুচ্ছেদ ১১৯ এবং মিসেস আমিনা আহমেদ ও কাজী নাবিল আহমেদ পরিচালক হিসাবে মেয়াদ অনুসারে পর্যায়ক্রমে আসন্ন বার্ষিক সাধারণ সভায় অবসর গ্রহণ করেন। তারা যোগ্য বিধায় পরিচালক পদে পুনঃনিয়োগের জন্য প্রস্তাব করা হয়। বোর্ড তাদের পুনঃনিয়োগের জন্য সুপারিশ করেছেন।

নিযুক্ত পরিচালক (Appointed Director)

বিগত ২৫শে জুলাই, ২০১৯ইং তারিখে অনুষ্ঠিত সভায় কোম্পানীর ব্যবস্থাপনা পরিচালক জনাব কাজী ইনাম আহমেদ জানান যে, কোম্পানীর চেয়ারম্যান ও পরিচালক জনাব কাজী শাহেদ আহমেদ স্বেচ্ছায় ব্যক্তিগত কারণে গত জুলাই ০১, ২০১৯ইং তারিখে উক্ত পদ হতে পদত্যাগ করেন, যা আগস্ট ০১, ২০১৯ইং তারিখ হতে কার্যকর হয়। ফলস্বরূপ, পরিচালক পদের নৈমিত্তিক শূন্যতা সৃষ্টি হয়।

জনাব কাজী নাবিল আহমেদ ড. কাজী আনিস আহমেদকে Nomination & Remuneration কমিটি'র সুপারিশের ভিত্তিতে কোম্পানীর নতুন পরিচালক, Nomination & Remuneration সাব-কমিটি ও অডিট কমিটির সদস্য হিসাবে নিয়োগের জন্য প্রস্তাব করলে জনাব কাজী ইনাম আহমেদ উক্ত নিয়োগের প্রস্তাবকে সমর্থন করেন। প্রস্তাবিত পুনরায় নিয়োগ প্রাপ্ত পরিচালকের ব্যবসায় ও পেশাদার কাজের বিস্তারিত প্রোফাইল পৃষ্ঠা নং ২১ এ দেখানো হয়েছে।

অডিট কমিটি (Audit Committee)

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের (বিএসইসি) নোটিফিকেশন নং BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin/80, তারিখ জুন ০৩, ২০১৮ইং অনুসারে বোর্ড জুলাই ৩১, ২০১৯ ইং তারিখে

অনুষ্ঠিত বৈঠকে নিম্নলিখিত সদস্যদের সমন্বয়ে কোম্পানীর অডিট কমিটি গঠন করেনঃ

ক্রমিক	নাম	অবস্থান
১	জনাব খন্দকার হাবিবুজ্জামান	চেয়ারম্যান
২	জনাব কাজী নাবিল আহমেদ, এমপি	সদস্য
৩	ডঃ কাজী আনিস আহমেদ	সদস্য

৩০শে জুন, ২০১৯ইং তারিখে নিরীক্ষা কমিটির বোর্ডের সভা অনুষ্ঠিত হয়। সদস্যদের উপস্থিতি বার্ষিক প্রতিবেদনের ৪৯ নং পৃষ্ঠাতে দেখানো হয়েছে।

মনোনয়ন ও পারিশ্রমিক কমিটি (Nomination & Remuneration Committee)

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের (বিএসইসি) নোটিফিকেশন নং BSEC/CMRRCD/2006-158/207/Admin/80, তারিখ জুন ০৩, ২০১৮ইং অনুসারে বোর্ড জুলাই ৩১, ২০১৯ ইং তারিখে অনুষ্ঠিত বৈঠকে নিম্নলিখিত সদস্যদের সমন্বয়ে কোম্পানীর মনোনয়ন ও পারিশ্রমিক কমিটি করেনঃ

ক্রমিক	নাম	অবস্থান
১	জনাব খন্দকার হাবিবুজ্জামান	চেয়ারম্যান
২	জনাব কাজী নাবিল আহমেদ, এমপি	সদস্য
৩	ডঃ কাজী আনিস আহমেদ	সদস্য

৩০শে জুন, ২০১৯ইং তারিখে মনোনয়ন ও পারিশ্রমিক কমিটির বোর্ডের সভা অনুষ্ঠিত হয়। সদস্যদের উপস্থিতি বার্ষিক প্রতিবেদনের ৫৩ নং পৃষ্ঠায় দেখানো হয়েছে।

মানব সম্পদ (Human Resources)

আমাদের নিয়োগ, প্রশিক্ষণ এবং উন্নয়ন প্রক্রিয়াটি ব্যবসায়ের পরিচালনার চাহিদা মেটাতে আমাদের কর্মযোগ্য বাহিনী রয়েছে, তা নিশ্চিত করা হয়েছে। আমরা স্বীকার করি যে, সফল ব্যবসায়ের জন্য পত্র সমাধানগুলির জন্য পন্য সরবরাহ করা প্রয়োজন, যা সঠিক ধরনের কর্মীদের উন্নয়ন/বিকাশ, সমর্থন ও প্রতিপালনের মাধ্যমে করা যায়। এই পরিস্থিতিতে আমরা আমাদের লোকদের পূর্ণ সম্ভাবনার বিকাশ, কর্মচারীদের উন্নয়ন ও উন্নয়নের সুযোগদান এবং পর্যায়ক্রমিক পরিকল্পনা প্রক্রিয়া পর্যালোচনা করতে প্রতিশ্রুতিবদ্ধ।

পূর্ববর্তী ৬(ছয়) বৎসরের মূল্য পরিচালন এবং অর্থনৈতিক উপাত্ত

পরিচালন তথ্য

বিবরণ	৩০-০৬-১৯	৩০-০৬-১৮	৩০-০৬-১৭	৩০-০৬-১৬	৩০-০৬-১৫	৩০-০৬-১৪
মোট বিক্রয় লব্ধ আয়	৬৭৯,৬৭৮	৭৯৫,৫৪৭	১৩,৫৬,১২৪	১১,১২,১৩৭	৯০৫,২৩৯	৯৫৪,৫৪০
মোট লাভ	৭৯,৪২৫	৮৫,৪৭০	১,০১,৭৮১	৮৪,১৯৯	৬৮,৬৫৮	৭৪,৫৬০
কর পূর্ববর্তী লাভ	৫,৩৯৫	৯,০৯৭	৩৩,৭৭৮	৩০,৩৫৫	১৫,৮০৫	১১,৩৬০
কর পরবর্তী লাভ	১,৬০০	২,৬১৬	২১,৫৫৬	২২,৭৮৩	৮,০২৯	১,৫৩২
শেয়ার প্রতি আয়	০.৩৭	০.৭০	১৩.০৬	২০.৭৯	৭.৩০	১.৩৯
শেয়ার প্রতি লভ্যাংশ	বোনাস ১০%	বোনাস ১৫%	নগদ - শূন্য বোনাস ১২৫%	নগদ - ২০% বোনাস ৫০%	নগদ - ১৫%	

অর্থনৈতিক উপাত্ত

বিবরণ	৩০-০৬- ১৯	৩০-০৬- ১৮	৩০-০৬- ১৭	০-০৬- ১৬	৩০-০৬- ১৫	৩০-০৬- ১৪
মোট সম্পদ	৪৬৭,২৫১	৫১০,৫১৬	৬৫৬,২৫৪	৩৬২,৫৯২	৩৭৪,০১৯	২১৫,০৫২
সম্পত্তি, যন্ত্রপাতি ও যন্ত্রাংশ-মোট	১৬১,৬৫৯	১৩৪,০৭১	১১৯,০৬৮	১১৯,০৬৮	১১৯,০৬৮	১১৫,৮৮২
সম্পত্তি, যন্ত্রপাতি ও যন্ত্রাংশ-নিট	৬৭,০৫২	৪৩,৮৫৬	৩৬,০৭০	৩৭,৬৫৩	৪০,৪১৪	৪০,৭৭৭
মোট চলতি মূলধন	৪০০,০৩১	৪৬৬,৬৫৯	৬২০,১৮৪	৩২৪,৯৩৯	৩৩৩,৬০৫	১৭৪,২৭৪
নিট চলতি মূলধন	(১৩,৯১৩)	৮,১১৮	১৩,৫২৮	(৭,৪৫৪)	(৩১,২০৫)	(৩৭,৯১৯)
চলতি মূলধন ঋণ	৪০১,৩৩০	৪১৬,০৫০	৬৪২,৭০১	২৭৫,৫১১	৩১০,৫৬৩	১৫৯,৭২৬
শেয়ার মূলধন	৪২,৬৯৩	৩৭,১২৫	১৬,৫০০	১১,০০০	১১,০০০	১১,০০০
সংরক্ষন এবং উদ্ধৃত	-	-	-	-	-	৯৩৫
শেয়ার মালিকদের ইকুইটি	৪৭,১৭০	৪৫,৫৬৯	৪২,৯৫৩	২৩,৫৯৮	২,৪৬৫	(৪,৭১৯)

শেয়ারহোল্ডিং সংক্রান্ত বিবরণ

নাম অনুসারে বিবরণ

শেয়ারের সংখ্যা

ক) প্যারেট/সাবসিডিয়ারী/এসোসিয়েটেড কোম্পানী এবং অন্যান্যঃ

শূন্য

খ) পরিচালকবৃন্দ, প্রধান নির্বাহী কর্মকর্তা, কোম্পানী সচিব, প্রধান অর্থ কর্মকর্তা, অভ্যন্তরীণ নিরীক্ষা প্রধান এবং তাদের স্বামী/স্ত্রী ও নাবালক সন্তানদের নামঃ

ক্রমিক	নাম	শেয়ারহোল্ডিং	স্বামী/স্ত্রীর নাম	শেয়ারহোল্ডিং
১	লেঃ কর্নেল কাজী শাহেদ আহমেদ (অব.) চেয়ারম্যান	৫৫৫,০১৮	মিসেস আমিনা আহমেদ	৫৩৯,৮৯৭
২	জনাব কাজী ইনাম আহমেদ ব্যবস্থাপনা পরিচালক	১২৮,০৮১	মিসেস সৈয়দা মাদিহা মোর্শেদ	শূন্য
৩	মিসেস আমিনা আহমেদ পরিচালক	৫৩৯,৮৯৭	লেঃ কর্নেল কাজী শাহেদ আহমেদ (অব.) চেয়ারম্যান	৫৫৫,০১৮
৪	জনাব কাজী নাবিল আহমেদ, এমপি	১২৮.০৮১	ডাঃ মালিহা মান্নান আহমেদ	শূন্য
৫	জনাব খন্দকার হাবিবুজ্জামান স্বতন্ত্র পরিচালক	শূন্য	মিসেস মনিরা পারভিন	শূন্য
৬	জনাব জাকির আহমেদ জাকির প্রধান অর্থ বিষয়ক কর্মকর্তা	শূন্য	মিসেস শায়লা রেজওয়ানা	শূন্য
৭	জনাব এএফএম নজরুল ইসলাম কোম্পানী সেক্রেটারী	শূন্য	মিসেস লুৎফুন আরা ইসলাম	শূন্য
৮	জনাব আশীষ কুমার সাহা ইন্টারনাল অডিট ইন চার্জ	শূন্য	মিসেস ছন্দা রানী সাহা	শূন্য

গ) কোম্পানীর উর্দ্ধতন নির্বাহীগণ (বেতনক্রম অনুযায়ী)

ক্রমিক	নাম	পদবী	শেয়ার সংখ্যা
১	জনাব খায়ের-উল আলম সুমন	চিফ অফ অপারেশন	শূন্য
২	জনাব আব্দুল হাই	ব্যবস্থাপক, অর্থ ও হিসাব	শূন্য
৩	জনাব মোঃ রুহুল আমিন	ব্যবস্থাপক	শূন্য
৪	জনাব মোঃ বেলাল হোসেন	সহকারী ব্যবস্থাপক, শেয়ার ডিপার্টমেন্ট	শূন্য
৫	জনাব মোঃ রাশেদ নওয়াজ	সহকারী ব্যবস্থাপক, উৎপাদন	শূন্য

ঘ) কোম্পানীতে ১০ শতাংশ অথবা তার চেয়ে বেশী ভোটের অধিকারী শেয়ারহোল্ডার

ক্রমিক	নাম	পদবী	শেয়ারের সংখ্যা
১	লেঃ কর্নেল কাজী শাহেদ আহমেদ (অব.)	চেয়ারম্যান	৫৫৫,০১৮
২	মিসেস আমিনা আহমেদ	পরিচালক	৫৩৯,৮৯৭
	মোট		১০,৯৪,৯১৫

বহিঃনিরীক্ষক নিয়োগ (Appointment of External Auditor)

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশ অনুসারে বর্তমান অডিটর মেসার্স কাজী জহির খান এন্ড কোং, ২৮১/৩ জাফরাবাদ (শংকর), পশ্চিম ধানমন্ডি, ঢাকা, চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্ কোম্পানীর নিরীক্ষক হিসাবে অত্র বার্ষিক সাধারণ সভায় অবসর গ্রহণ করেন। উক্ত অডিট কোম্পানী যোগ্য বিধায় ২০১৯-২০ অর্থ বৎসরের জন্য কোম্পানীর অডিটর হিসাবে বার্ষিক ২,০০,০০০ (দুই লক্ষ) টাকার পারিতোষিকে পুনঃনিয়োগের জন্য প্রস্তাব করা হয়।

উক্ত অডিটরের প্রোফাইল এবং বিবরণ নিয়ে পর্যালোচনার পর বোর্ড অডিট কমিটির সুপারিশের ভিত্তিতে উক্ত অডিটরকে নিয়োগের বিষয়ে সম্মত হন। অবশেষে বোর্ড বিষয়টি বিবেচনার জন্য সিদ্ধান্ত নিয়েছেন এবং জেমিনি সি ফুড লিং এর ৩৭তম বার্ষিক সাধারণ সভায় অনুমোদনের জন্য শেয়ারহোল্ডারদের সামনে উপস্থাপনের জন্য উপদেশ প্রদান করেন।

কর্পোরেট গভর্নেন্স অডিটর নিয়োগ (Appointment of Corporate Auditor)

বাংলাদেশ সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশনের আদেশ অনুসারে বর্তমান কর্পোরেট গভর্নেন্স অডিটর মেসার্স আর্টিসান, চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্, ৩৩ কাউরান বাজার (৬ষ্ঠ তলা), ঢাকা-১২১৫ কোম্পানীর কর্পোরেট গভর্নেন্স অডিটর হিসাবে অত্র বার্ষিক সাধারণ অবসর গ্রহণ করেন। যোগ্য বিধায় ২০১৯-২০ হিসাব বৎসরে বার্ষিক ১,০০,০০০ (এক লক্ষ) টাকার পারিতোষিকে কর্পোরেট গভর্নেন্স অডিটর হিসাবে পুনঃনিয়োগের প্রস্তাব করা হয়। মেসার্স আর্টিসান, চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্, শেষ ২(দুই) বৎসর ২০১৭-১৮ এবং ২০১৮-১৯ হিসাব বৎসরে কোম্পানীর Compliance Auditor হিসাবে দায়িত্ব পালন করেন।

কোম্পানী ২টি স্বীকৃত চার্টার্ড সেক্রেটারী ও চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্ ফার্মের নিকট হতে Compliance Auditor হিসাবে নিয়োগের জন্য Expression of Interest পেয়েছে। উক্ত অডিট ফর্ম দুইটির প্রোফাইল অডিট কমিটি পর্যালোচনা করেন এবং মেসার্স আর্টিসান, চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্কে কোম্পানীর পরবর্তী অর্থ বৎসরের জন্য Compliance Auditor হিসাবে নিয়োগের জন্য সুপারিশ করেন। বোর্ড উক্ত অডিটরের প্রোফাইল আলোচনা ও পর্যালোচনা পূর্বক বর্তমান অডিটরকে কোম্পানীর ২০১৯-২০ অর্থ বৎসরের জন্য Compliance Auditor হিসাবে

আগামী ১৯শে ডিসেম্বর, ২০১৯ইং তারিখে অনুষ্ঠিত কোম্পানী ৩৭তম সাধারণ সভায় শেয়ারহোল্ডার কর্তৃক অনুমোদন স্বাপেক্ষে নিয়োগে জন্য সম্মতি জ্ঞাপন করেন।

কর্পোরেট সামাজিক দায়বদ্ধতায় অবদান (Contribution to Corporate Social Responsibility)

জেমিনি সি ফুড লিং বিশ্বাস করে যে, পরিবেশগত ও সামাজিক কল্যাণ প্রতিষ্ঠানের কার্যক্রমের প্রভাবগুলির মূল্যায়ন এবং দায়িত্ব নেওয়ার একটি নিগম উদ্যোগ CSR। একটি শক্তিশালী কর্পোরেট সুনাম/খ্যাতি এবং প্রেরিত কাজের শক্তি বজায় রাখার জন্য জেমিনি সি ফুড লিং কৌশলগত পরিকল্পনার অংশ হিসাবে CSR ব্যবহার করে।

জেমিনি এর CSR একটি স্ব-নিয়ন্ত্রিত প্রক্রিয়া হিসাবে কাজ করে, যার মাধ্যমে ব্যবসা পর্যবেক্ষণ করে এবং আইন, নৈতিক মান এবং জাতীয় বা আন্তর্জাতিক মানদণ্ডের সাথে তার সক্রিয় সম্মতি নিশ্চিত করে। জেমিনি CSR নীতিকে একটি ধারনা হিসাবে ব্যবহার করে, যার মাধ্যমে কোম্পানীগুলি তাদের ব্যবসায়িক কার্যক্রম এবং তাদের চেকহোল্ডারদের সাথে তাদের মিথস্ক্রিয়ায় সামাজিক এবং পরিবেশগত উদ্যোগকে সংহত করে। জেমিনি বিশ্বাস করে যে, ব্যবসায়ের মূল কাজ হল সমাজের চাহিদা ও পরিসেবাগুলি উৎপাদন করে মূল্য তৈরি করা, যার ফলে সমাজের জন্য মালিকানাধীন এবং শেয়ারহোল্ডারদের জন্য জনকল্যাণ, বিশেষ করে চাকরীর চলমান প্রক্রিয়া চলাকালে সমাজের কল্যাণ সাধন করা।

সিইও ও সিএফও কর্তৃক সার্টিফিকেট ঘোষণা

বিধি ৩(৩) এর অধীন প্রধান নিবাহী কর্মকর্তা (সিইও) ও প্রধান অর্থ বিষয়ক কর্মকর্তা (সিএফও) কর্তৃক প্রদত্ত ঘোষণা বা প্রশংসা পত্রগুলি সংযোজন-৩(৩) এ প্রকাশ করা হয়েছে।

কর্পোরেট গভর্নেন্স কমপ্লায়েন্স রিপোর্ট (Corporate Governance Compliance Report)

কর্পোরেট গভর্নেন্স কোডের ৬ নং শর্ত মোতাবেক, মেসার্স আর্টিসান, চার্টার্ড একাউন্টেন্টস্, ৩৩ কাউরান বাজার (৬ষ্ঠ তলা), ঢাকা-১২১৫ এর নিকট হতে Compliance Certificate অর্জন করেছে, যা অত্র রিপোর্টে সংযুক্তি (Annexure)-বি এবং (Annexure)-সি তে প্রকাশ করা হয়েছে।

রাষ্ট্রীয় কোষাগারে অবদান (Contribution to the National Exchequer)

জেমিনি সি ফুড লিং সময়মত কর্পোরেট কর, হোল্ডিং ট্যাক্স ও ভ্যাট প্রদান করে আসছে। ২০১৮-১৯ অর্থ বৎসরে জেমিনি কর্পোরেট কর, হোল্ডিং ট্যাক্স হিসাবে ৪০.৬৩ লক্ষ টাকা সরকারের কোষাগারে জমা দিয়েছে।

শেয়ারহোল্ডারদের সাথে সম্পর্ক এবং যোগাযোগ (Relation & Communication to the Shareholders)

কোম্পানী আইন ১৯৯৪ অনুসারে জেমিনি সি ফুড লিং নিয়মিত বার্ষিক সাধারণ সভা আয়োজন করে আসছে, যার মাধ্যমে কোম্পানীর অগ্রগতি, গুরুত্বপূর্ণ কার্যক্রম এবং পর্যালোচনাধীন বৎসরের মধ্যে নেওয়া উন্নয়ন কর্মকাণ্ড সম্পর্কে অবহিত করা হয়। ফলস্বরূপ, শেয়ারহোল্ডার, সংশ্লিষ্ট সংগঠন এবং জনগণ যথা সময়ে কোম্পানীর বিভিন্ন তথ্য পেয়ে থাকেন। শেয়ারহোল্ডারগণ ল্যাড ফোন ও ই-মেইল সেবার মাধ্যমে কোম্পানীর শেয়ার বিভাগ হতে প্রয়োজনীয় তথ্য সংগ্রহ করতে সক্ষম হন।

মূল্যায়ন (Appreciation)

পরিশেষে পরিচালকমণ্ডলী ও আমার পক্ষ থেকে কোম্পানীর সার্বিক কার্যক্রম ও সাফল্যের জন্য শ্রমিক, কর্মচারী ও কর্মকর্তাবৃন্দকে অশেষ ধন্যবাদ জানাচ্ছি। সম্মানিত শেয়ারহোল্ডারগণের অব্যাহত সাহায্য, সহযোগিতা ও পরামর্শ প্রদানের জন্য পরিচালকমণ্ডলী কৃতজ্ঞতা জ্ঞাপন করছেন। তাছাড়া, সিকিউরিটিজ এন্ড এক্সচেঞ্জ কমিশন, ঢাকা স্টক এক্সচেঞ্জ কমিশন, ক্রেতা, এজেন্ট ও সরবরাহকারী এবং সরকারী অফিস সমূহের সাহায্য ও সহযোগিতা আমাদের ব্যবসায়িক লক্ষ্যে পৌঁছাতে বিশেষ অবদান রেখেছে বলে আমরা কৃতজ্ঞতাভরে স্বীকার করি। আপনাদের পরিচালকমণ্ডলী আরও আশা করেন যে, ভবিষ্যত দিনগুলিতে আপনাদের মূল্যবান মতামত ও উপদেশ দ্বারা কোম্পানী আরও উপকৃত হবে এবং আমি ও সহকর্মীদের পক্ষ থেকে আবারও আপনাদের আশ্বাস দিতে চাই যে, আগামী দিনগুলোতে কোম্পানীর অবস্থান আরও সুদৃঢ় করার লক্ষ্যে আমাদের পক্ষ থেকে চেষ্টার কোন কমতি থাকবে না।

আমাদের সকলের আগামীর যাত্রা শুভ হোক এই কামনায়।



(মিসেস আমিনা আহমেদ)

চেয়ারপারসন