



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مربوط به دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۲۳ ماده ۳۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶-۱۶	یادداشت‌های توضیحی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و موارد به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگردان ایساتیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسیان
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۲۰۵۶



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت سود و زیان

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	هزینه ها
۵	(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)	هزینه کارمزد ارکان
	(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)	جمع هزینه ها
۶	(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)	سود(زیان) خالص
	(۴۲۸)	سود(زیان) هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسین
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۰۵۶

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن زارعیان

سیدگردان ایستاپس پویا
کیش

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

مؤسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	ریال
دارایی ها		
موجودی نقد	۷	۱,۲۲۵,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱,۲۲۵,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۸	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۸	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۸	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته		(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)
جمع حقوق مالکانه		۱,۲۲۳,۵۰۱,۸۵۰,۵۴۳
بدهی ها		
ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۹	۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷
بدهی به سرمایه گذاران	۱۰	۹۰۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱	۷۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها		۱,۴۹۹,۷۴۹,۴۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۲۲۵,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اکسیر زیست پارسین
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۰۵۶

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن زارعیان

سبذگردان ایستاتیس پویا
کیش

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

مؤسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسپوزیست پارسیان
صورت تغییرات حقوق مالکانه

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

جمع کل	سود(زیان) انباشته	تعهد دارندگان	واحد های سرمایه گذاری	سرمایه	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تغییرات حقوق مالکانه در دوره
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سود(زیان) خالص دوره
(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)	(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)				مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۲۲۳,۵۰۱,۸۵۰,۵۴۳	(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضای مدیر عامل اکسپوزیست پارسیان
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۰۵۶

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	سیدگران ایساتیس پویا کیش	محسن زارعیان
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	
(۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲
(۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

جریان های نقدی حاصل از (مصرف در) فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از سرمایه

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسین
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۲۰۵۶

تمایند

محسن زارعیان

ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی

سبذگردان ایستاتیس پویا

کیش

موسسه حسابرسی و خدمات

مدیریت ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ تحت شماره ۵۴۷۱۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری استان تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی موضوع بنده ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق‌های قابل معامله در بورس می‌باشد که واحدهای سرمایه‌گذاری آن با نماد اکسیر در فرابورس ایران معامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز و به مدت ۶ سال ادامه می‌یابد. صندوق پس از پایان فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت صندوق جمع‌آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه‌گذاری در سهام/سهم‌الشرکه شرکت‌ها با موضوع فعالیت در صنایع زیست فناوری، تجهیزات پزشکی، داروسازی، امنیت غذایی و سلامت می‌باشد. صندوق مانده وجوه خود را می‌تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس eksirpefund.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

مجمع صندوق: در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز یا نماینده قانونی آنان که حق حضور در مجمع را دارند تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت وضعیت مالی، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند به شرح زیر می‌باشد.

ردیف	نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص)	۱۸,۲۳۸	٪۱.۷۴
۲	صندوق نوآوری و شکوفایی	۲۶۰,۵۴۶	٪۲۴.۸۱
۳	فراصندوق ستارگان	۲۵۰,۱۲۴	٪۲۳.۸۲
۴	صندوق حمایت از سرمایه‌گذاری زیست فناوری	۲۶۰,۵۴۶	٪۲۴.۸۱
۵	شرکت بهنود فارمد البرز	۱۳۰,۲۷۳	٪۱۲.۴۱
۶	مرکز درمان ناباروری مهر مام میهن	۱۳۰,۲۷۳	٪۱۲.۴۱
	جمع	۱,۰۵۰,۰۰۰	٪۱۰۰.۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۷۰۲ نزد مرجع ثبت شرکت های کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از: استان هرمزگان، جزیره کیش، میدان امیرکبیر، برج مالی آنا، طبقه دوم، واحد ۲۳

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد دوم

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد زیر از ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۳-۲- اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی میان دوره‌ای

با توجه به تاریخ تاسیس صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان، صندوق فاقد اقلام مقایسه‌ای دوره مشابه قبل می‌باشد.

۳-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه گیری:

سرمایه‌گذاری بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌های خصوصی بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سرمایه‌گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت

سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۵-۳- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب ۲۵ آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ تبصره یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۴- هزینه های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه های قابل پرداخت از محل دارایی های صندوق که از قبل قابل پیش بینی است، به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	مدیر صندوق ۱.۴٪ از سرمایه صندوق (شامل تأدیه شده و در تعهد) را به عنوان کارمزد مدیریت در هر سال دریافت خواهد کرد. این نرخ برای سال های بعد با تصویب مجمع و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار قابل افزایش خواهد بود.
پاداش عملکرد مدیر	۲۰٪ مازاد نرخ بازده داخلی خالص سالانه آن نسبت به میانگین حسابی نرخ سپرده های بلندمدت بانکی مصوب شورای پول و اعتبار خواهد بود که بر اساس سرمایه تأدیه شده صندوق و طول دوره فعالیت و دوره تصفیه، محاسبه می شود. پاداش مذکور بعد از شروع دوره تصفیه با تصویب مجمع قابل پرداخت است.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی با افزایش متناسب با تعرفه روز.
کارمزد متولی	معادل سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
سایر هزینه هایی که در اساسنامه پیش بینی شده است.	هزینه های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تأمین هزینه های تأمین هزینه های اجرای وظایف و مسئولیت های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است. پرداخت هزینه از محل دارایی های صندوق به جز موارد مذکور مجاز نیست و مدیر صندوق مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه گذاران در اثر قصور، تقصیر یا تخلف خود از این ماده می باشد. همچنین کلیه هزینه های مترتبه غیر از موارد مذکور در این ماده (از جمله مخارج تاسیس و پذیره نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم افزاری، مخارج برگزاری مجامع و ...) تماماً بر عهده مدیر صندوق است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۵- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ریال

۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۰

۱۰۰,۶۳۳,۲۰۷

۵۵,۰۵۰,۵۰۰

۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷

کارمزد مدیر

کارمزد متولی

حق الزحمه حسابرس

۶- سود(زیان) هر واحد سرمایه گذاری

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

ریال

(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)

سود(زیان) خالص

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه

منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۳,۵۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری

۷- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

ریال

۱,۲۲۵,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰

۱,۲۲۵,۰۰۱,۶۰۰,۰۰۰

سپرده کوتاه مدت ۲۰۹.۱۴۰.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱ بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۸- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۳.۵۰۰ میلیارد ریال، شامل ۳.۵۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری با نام یک میلیون ریالی می باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	مانده تعهد شده
	ریال	ریال	ریال
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص)	۳۵,۰۳۸	۱.۰۰٪
صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری	۲۶۰,۵۴۶	۷.۴۴٪
صندوق نوآوری و شکوفایی	۴۹۹,۵۴۶	۱۴.۲۷٪
فراصندوق ستارگان	۵۹۰,۰۰۴	۱۷.۱۴٪
شرکت بهنود فارمد البرز	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴٪
مرکز درمان ناباروری مام میهن	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴٪
شرکت نوین گامان آتی همراه (سهامی خاص)	۱۹۹,۸۰۰	۵.۴۳٪
مؤسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۹٪
صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم	۵۹,۰۰۰	۱.۶۹٪
شرکت سرمایه گذاری پرتو تابان معادن و فلزات (س.خ)	۱۰۰,۰۰۰	۲.۸۶٪
شرکت سرمایه گذاری راستین ارزش سپهر (سهامی عام)	۳۹۹,۴۶۰	۱۱.۴۱٪
سبد(شرک ۱۷۶۷۱) شرکت تعاونی تولی PRX	۱۰۵,۰۰۰	۳.۰۰٪
حمید یزدان صابونی	۱۲۵,۰۰۰	۳.۵۷٪
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۱۲۶,۶۲۰	۳.۶۳٪
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۹- ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده

۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۰
۱۰۰,۶۳۳,۲۰۷
۵۵,۰۵۰,۵۰۰
۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷

مدیر صندوق سبدگردان ایستایس پویا کیش
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
حسابرس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۱۰- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۹۰۰,۰۰۰
۹۰۰,۰۰۰

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۷۰۰,۰۰۰
۷۰۰,۰۰۰

بدهی بابت امور صندوق

۱۲- نقد حاصل از عملیات

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی

به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)
۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۴۹۸,۵۰۱,۸۵۰,۵۴۳)
(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

سود(زیان) خالص
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(کاهش) افزایش حساب های پرداختنی

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
(۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۰)	طی دوره مالی	۱,۳۴۲,۴۶۵,۷۵۰	کارمزد ارکان	مدیر	سیدگردان ایستایس پویا کیش
(۱۰۰,۶۳۳,۲۰۷)	طی دوره مالی	۱۰۰,۶۳۳,۲۰۷	کارمزد ارکان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۵۰,۵۰۵,۰۵۰)	طی دوره مالی	۵۰,۵۰۵,۰۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳,۰۳۰,۳۰۰)	طی دوره مالی	۳,۰۳۰,۳۰۰	کارمزد ارکان	حسابرس	مالیات بر ارزش افزوده برای حسابررس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱,۵۱۵,۱۵۰)	طی دوره مالی	۱,۵۱۵,۱۵۰	کارمزد ارکان	حسابرس	عوارض برای حسابررس موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷)		۱,۴۹۸,۱۴۹,۴۵۷			

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

۱۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

ریسک هایی که صندوق با آنها مواجه است و چگونگی مدیریت آنها به شرح زیر است:

- سرمایه گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پرریسک دارد و تنها باید از سوی افرادی صورت گیرد که منابع مالی کافی برای پذیرش چنین ریسکی را دارند و در هیچ مقطعی نیاز فوری به نقد کردن سرمایه گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خریداری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه گذاری سرمایه گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلندمدت سرمایه گذاران وجود ندارد و تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری خصوصی ذاتاً ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت های سرمایه پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت ها نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تأمین آن نباشد و نهاد دیگری نیز علاقمند به این کار نباشد که ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه گذاری گردد.
- از آنجا که موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در شرکت ها می باشد ریسک های مترتب بر کسب و کار شرکت های سرمایه پذیر به صندوق منتقل می گردد. این ریسک ها شامل ریسک های صنعت مورد فعالیت آن شرکت، ریسک های عملیاتی، ریسک های مالی و ... می باشد.
- دارایی های صندوق و به تبع آن قیمت گذاری ارزش خالص دارایی های صندوق اساساً بر مبنای ارزش دارایی های شرکت های تحت سرمایه گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی ها تغییر می کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت های ذاتی هر سرمایه گذاری خواهد بود و نتیجه ممکن است متفاوت از ارزشی باشد که هر یک از سرمایه گذاری ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می توانند داشته باشند.
- هزینه های صندوق می تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می تواند به سرمایه گذاران تخصیص یابد.
- صندوق در فرصت های سرمایه گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی برای کسب بازدهی بالا وجود ندارد.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۱ ماه و ۸ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

- سرمایه گذاری های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت تری نسبت به معمول هستند. زیان ها معمولاً پیش از سود محقق می شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه گذاری ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- خدمات ارائه شده توسط مدیران و کارکنان مدیر صندوق، منحصر به این صندوق خاص نیست و تضاد منافع جزئی از روال طبیعی این کسب و کار است که البته راه های پیشگیری از آن در امیدنامه صندوق پیش بینی شده است.

۱۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی ندارد.

۱۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.