



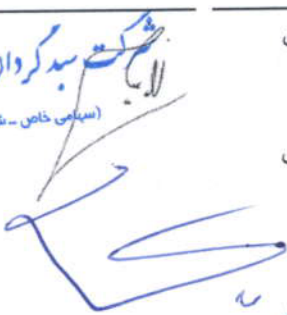
صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسیان صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مربوط به دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ 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
۶-۱۸	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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	۵	درآمدها
۰	۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷	۶	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	۱۷۸,۳۲۲,۸۸۰,۹۵۵		سایر درآمدها
			جمع درآمدها
-۱۴,۹۰۲,۲۱۴,۱۶۵	-۵۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷	هزینه ها
-۲,۳۱۲,۰۰۰	-۸,۹۰۹,۰۰۹	۸	هزینه کارمزد ارکان صندوق
-۱۴,۹۰۴,۵۲۶,۱۶۵	-۵۱,۹۶۶,۹۰۹,۰۰۹		سایر هزینه ها
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۲۶,۳۵۵,۹۷۱,۹۴۶		جمع هزینه ها
۴۱,۱۷۲	۳۶,۱۰۲	۹	سود خالص
			سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 (سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)	محسن زارعیان	سبذگردان ایستایس پویا کیش	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق

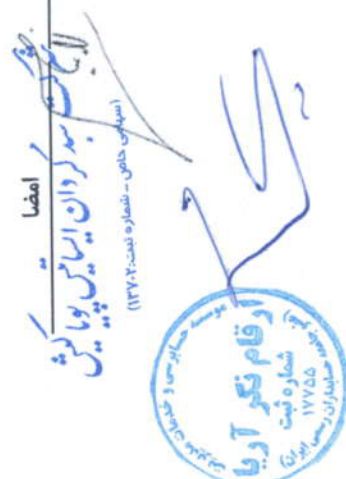


صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال		
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ دارایی‌ها
۹۸۱,۱۵۹,۳۶۵,۳۴۰	۶۸۷,۶۲۰,۳۹۴,۰۱۲	سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
۲,۴۳۹,۶۷۷,۹۹۲	۴,۲۹۴,۲۱۳,۶۶۵	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸	.	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱,۳۸۳,۸۰۷,۱۶۳,۸۹۰	۱,۵۱۱,۹۱۴,۶۰۷,۶۷۷	۱۳ موجودی نقد
		جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴ سرمایه
(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه پرداخت شده
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	۲۷۰,۴۵۷,۳۱۰,۱۹۰	سود انباشته
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	۱,۴۹۵,۴۵۷,۳۱۰,۱۹۰	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
۱۴,۷۰۵,۸۳۴,۶۴۶	۱۶,۴۵۷,۲۹۷,۴۸۷	۱۵ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۴,۷۰۵,۸۳۴,۶۴۶	۱۶,۴۵۷,۲۹۷,۴۸۷	جمع بدهی‌ها
۱,۳۸۳,۸۰۷,۱۶۳,۸۹۰	۱,۵۱۱,۹۱۴,۶۰۷,۶۷۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت تغییرات حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعهد دارندگان	سرمایه	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹:
۱۲۶,۳۵۵,۹۷۱,۹۴۶	۱۳۶,۳۵۵,۹۷۱,۹۴۶	.	.	سود خالص دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۴۹۵,۴۵۷,۳۱۰,۱۹۰	۲۷۰,۴۵۷,۳۱۰,۱۹۰	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹:
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه صندوق
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
				مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت سیدکرمان ایستیک پویا کیش

(سهام خالص - شماره ثبت: ۱۳۷۸۰۲)

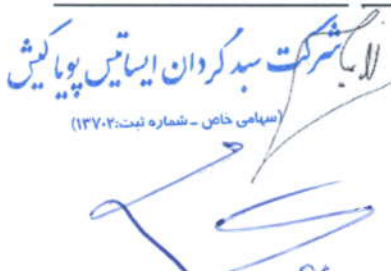
امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن زارعیان	سیدگردان ایستیکس پویا کیش	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۱,۲۲۴,۷۹۱,۷۸۰,۳۴۲)	(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	۱۶
(۱,۲۲۴,۷۹۱,۷۸۰,۳۴۲)	(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱,۲۲۴,۷۹۱,۷۸۰,۳۴۲)	(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	نقد حاصل از (مصرف شده در) 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
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	دریافت های نقدی حاصل از سرمایه
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸	(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	خالص افزایش در موجودی نقد
.	۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸	.	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 (سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)	محسن زارعیان	سیدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر صندوق
	ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان 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 سیاست های 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 شرکت ها 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 سیاست های 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 صندوق های قابل معامله در بورس می باشد که واحدهای سرمایه گذاری آن با نماد اکسیر در فرابورس ایران معامله می گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت ها آغاز و تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۲/۱۸ ادامه می یابد. صندوق پس از پایان فعالیت تصفیه گردیده و منحل میگردد. طبق ماده ۵ اساسنامه هر دوره مالی صندوق برابر با ۱ سال شمسی است که از ابتدای ماه فروردین هر سال آغاز می شود و در انتهای ماه اسفند همان سال به پایان می رسد. اولین دوره مالی صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکتها تا پایان ماه اسفند همان سال خواهد بود.

مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سعادت آباد، خیابان ۳۱ شرقی، پلاک ۲۱، واحد ۴ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت صندوق طبق ماده ۳ اساسنامه، جمع آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه گذاری در سهام/سهام شرکت ها با موضوع فعالیت در صنایع زیست فناوری، تجهیزات پزشکی، داروسازی، امنیت غذایی و سلامت می باشد. صندوق مانده وجوه خود را می تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت سیدگردان ایستیس پویا کیش مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس eksirpfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز یا نماینده قانونی آنان که حق حضور در مجمع را دارند تشکیل می شود. در تاریخ صورت وضعیت مالی، دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح زیر می باشد.

ردیف	نام دارنده واحد ممتاز	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبذگردان 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 سرمایه گذاری 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

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان ایساتیس پویا کیش که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۷۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۰۵۵۵۵۵۶ نزد مرجع ثبت شرکت های کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان هرمزگان، جزیره کیش، میدان امیرکبیر، برج مالی آنا، طبقه دوم، واحد ۲۳

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، میدان توحید، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸

حسابرس: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳- اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی:

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است.
الف) سرمایه گذاری های جاری سریع معامله با استفاده از ارزش بازار.

۳-۲- اقلام مقایسه ای صورت های مالی میان دوره ای

با توجه به تاریخ تاسیس صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان (۱۴۰۱/۰۸/۲۳) اقلام مقایسه ای دوره ۹ ماهه سال گذشته وجود نداشته و اطلاعات دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ ارائه شده است.

۳-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری بلندمدت

سرمایه گذاری های خصوصی (در سهام/سهم شرکتها) های تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت
سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) سرمایه پذیر
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- 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 سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴- هزینه‌های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی 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 به‌عنوان کارمزد مدیریت در هر سال دریافت خواهد کرد. این نرخ برای سال‌های 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 سپرده‌های بلندمدت بانکی مصوب شورای پول و اعتبار خواهد بود که بر اساس سرمایه تأدیه شده صندوق و طول دوره فعالیت و دوره تصفیه، محاسبه می‌شود. پاداش مذکور بعد از شروع دوره تصفیه با تصویب مجمع قابل پرداخت است.
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	معادل سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۶۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
سایر هزینه‌هایی که در اساسنامه پیش‌بینی شده است.	هزینه‌های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تأمین هزینه‌های تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است. پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد مذکور مجاز نیست و مدیر صندوق مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه‌گذاران در اثر قصور، تقصیر یا تخلف خود از این ماده می‌باشد. همچنین کلیه هزینه‌های مترتبه غیر از موارد مذکور در این ماده (از جمله مخارج تاسیس و پذیره‌نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم-افزاری، مخارج برگزاری مجامع و ...) تماماً بر عهده مدیر صندوق است.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سود سپرده بانکی
۵-۱- سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ریال
۱۰۹,۹۹۲,۷۵۵,۸۷۹	
۵۴۲,۴۶۵,۷۵۳	
۱۷,۹۶۵,۷۵۳,۳۶۷	
۵,۸۹۳	
۱۴,۷۸۷,۱۲۳,۲۸۸	
۹,۵۲۷,۰۱۰,۷۲۳	
۷۳۱,۳۳۸,۸۳۶	
۱,۱۱۹,۷۸۴,۶۵۳	
۴,۳۳۹,۷۲۶,۰۱۷	
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	
۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	۵-۱
۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۰۹,۹۹۲,۷۵۵,۸۷۹	۷۱۲,۱۵۰,۳۶۱	۰	۷۱۲,۱۵۰,۳۶۱	۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
۵۴۲,۴۶۵,۷۵۳	۵۷,۲۰۴,۷۹۴,۵۷۰	۰	۵۷,۲۰۴,۷۹۴,۵۷۰	۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۸
۱۷,۹۶۵,۷۵۳,۳۶۷	۲۴,۷۰۹,۰۶۵	۰	۲۴,۷۰۹,۰۶۵	۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۱
۵,۸۹۳	۱,۶۴۵,۰۵۱,۶۳۱	۰	۱,۶۴۵,۰۵۱,۶۳۱	۳۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۲
۱۴,۷۸۷,۱۲۳,۲۸۸	(۱۴,۸۹۴,۶۴۷)	(۱۹,۹۴۱,۳۷۱)	۵۰,۴۶۷,۲۲۴	۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۹
۹,۵۲۷,۰۱۰,۷۲۳	۷۰۱,۹۶۸,۰۵۷	(۶,۷۱۴,۱۲۱)	۷۰۸,۶۸۲,۱۷۸	۲۲/۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۷
۷۳۱,۳۳۸,۸۳۶	۱۰۳,۹۹۹,۴۸۹,۲۵۱	(۵۱۰,۷۴۴)	۱۰۳,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۵	۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۵
۱,۱۱۹,۷۸۴,۶۵۳	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۵	۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۴,۳۳۹,۷۲۶,۰۱۷	۱۰,۶۴۳,۶۱۶,۴۳۶	۰	۱۰,۶۴۳,۶۱۶,۴۳۶	۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸
	۷۴۳,۶۷۱,۲۰۹	۰	۷۴۳,۶۷۱,۲۰۹	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۲
۱۵۹,۰۰۵,۸۶۴,۴۰۹	۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	(۳۷,۱۶۶,۲۳۶)	۱۷۵,۷۰۰,۱۲۲,۱۷۴		

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۶- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال		
۲۳۳,۶۷۱,۸۰۰	۶-۱	سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
۲,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۶-۲	سود نقدی شرکت نیواد فارمد سلامت
۱۳,۷۸۲,۹۰۹		سایر درآمدهای عملیاتی
۳۵,۲۷۰,۳۰۸		درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷		

۶-۱- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۱ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۷ به منظور حفظ نقدینگی شرکت در سطوح مناسب، سود نقدی شرکت به میزان ۱۰ درصد از سود قابل تقسیم معادل مبلغ ۳۴۰۰ ریال به ازای هر سهم تصویب گردیده است.

۶-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ به منظور حفظ نقدینگی شرکت در سطوح مناسب، سود نقدی شرکت به میزان ۱۰ درصد از سود قابل تقسیم معادل مبلغ ۱۸۷ ریال به ازای هر سهم تصویب گردیده است.

۷- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۱۳,۲۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد مدیر
۱,۰۶۶,۸۰۳,۲۴۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه متولی
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرس
۱۴,۹۰۲,۲۱۴,۱۶۵	۵۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	

۸- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۲,۳۱۲,۰۰۰	۸,۹۰۹,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۳۱۲,۰۰۰	۸,۹۰۹,۰۰۰	

۹- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۲۶,۳۵۵,۹۷۱,۹۴۶	سود خالص
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۴۱,۱۷۲	۳۶,۱۰۲	سود هر واحد

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۰- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ ارزش انباشته	ریال	ریال				
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۸۰,۰۰۰	۴٪	۱-۱	شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص)
.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۷۲۷	۹/۵۵٪	۱-۲	شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص)
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱-۱- شرکت نیرواد فارم سلامت(سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن‌های مبتنی بر بیوتکنولوژی فعالیت دارد. واکسن‌های فلوارا(انفلوانزا) و پاپیلومار(HPV)، واکسن‌های تولیدی این شرکت می‌باشند. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌بان بر اساس معویه دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه‌گذاری، در بهمن ماه ۱۴۰۱ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

شرکت نیواد فارمد سلامت

۱-۲- شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص)، با هدف تولید تجهیزات پزشکی مصرفی حوزه آنژیوگرافی و آنژیوپلاستی با مشارکت تیم فناوری مشکل از افراد با سابقه فعالیت ۱۰ تا ۲۰ ساله در صنعت تجهیزات پزشکی و شرکت فراز طب جم ستر به عنوان یکی از واردکنندگان اصلی این تجهیزات به کشور به سال ۱۳۹۷ تاسیس گردیده است. این شرکت در حال حاضر ۵ محصول تولیدی و ۸ محصول CKD دارد و برنامه توسعه ۳ محصول تولیدی دیگر را در دست اجرا دارد. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسایان بر اساس مصوبه دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه‌گذاری، در اردیبهشت و آبان ماه ۱۴۰۲ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲ (حسابرسی نشده)	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
جمع بدهی‌ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی‌ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۰۷,۳۳۷	۲,۲۶۶,۰۸۸	۹۶۲,۱۵۷	۶۲,۰۳۹
	۱,۳۴۱,۲۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۱- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۸۱,۱۵۹,۳۶۵,۳۴۰	۶۸۷,۶۲۰,۳۹۴,۰۱۲	۱۱-۱
۹۸۱,۱۵۹,۳۶۵,۳۴۰	۶۸۷,۶۲۰,۳۹۴,۰۱۲	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده‌های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد				
۱/۲۹	۱۲,۶۹۴,۸۴۷,۷۹۶	۴/۱۱	۲۸,۲۵۴,۲۷۲,۸۰۴	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۸۱۰۰,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۴۳/۸۳	۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۲۵	۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۴۲۰,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۱۰/۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۲۷	۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	بلند مدت	بانک گردشگری شعبه دامن - ۱۵۳,۱۴۰۵,۱۳۱۰,۳۶۹,۱
۳/۶۷	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	۰	۲۲/۵	۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	بلند مدت	بانک گردشگری شعبه دامن - ۱۵۳,۳۳۳,۱۳۱۰,۳۶۹,۱
۴۰/۷۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸/۱۷	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۰/۰۰	۰	۰/۰۵	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	کوتاه مدت	بانک خاورمیانه شعبه سعادت آباد - ۱۰۰,۶۱۰,۸۱۰,۷۰۷۰,۷۵۳۹۶
۰/۰۰	۰	۳۵/۰۵	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۲
۰/۰۰	۰	۲/۶۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۴۰۵/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۳
۰/۲۵	۲,۴۶۴,۴۱۷,۴۴۴	۰/۰۰	۰	۵	۰	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت ۱۵۳,۹۹۶۷,۱۳۱۰,۷۶۹,۱ بانک گردشگری
۱۰۰/۰۰	۹۸۱,۱۵۹,۳۶۵,۳۴۰	۱۰۰/۰۰	۶۸۷,۶۲۰,۳۹۴,۰۱۲					

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۲- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				یادداشت
	توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل نشده	
	ریال	ریال	درصد	ریال	
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۲,۴۳۹,۶۷۷,۹۹۲	۱,۹۲۷,۰۱۳,۶۶۵	متعدد	۱,۹۲۷,۰۱۳,۶۶۵	۱۲-۱
سود سهام دریافتنی - شرکت نیواد فارمد سلامت	۰	۲,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰		۲,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۲-۲
	۲,۴۳۹,۶۷۷,۹۹۲	۴,۲۹۴,۲۱۳,۶۶۵		۴,۲۹۴,۲۱۳,۶۶۵	

۱۲-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				توزیل شده
	توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	توزیل نشده	
	ریال	ریال	درصد	ریال	
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه دامن شماره حساب ۱۵۳,۳۳۳,۱۳۱-۳۶۹,۱	۱,۱۱۹,۷۸۴,۶۵۳	۸۴,۹۳۱,۵۰۱	۲۲/۵۰	۸۴,۹۳۱,۵۰۱	
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۱	۲۹۴,۵۲۰,۴۹۱	۱,۱۳۹,۷۳۶,۰۲۴	۲۶	۱,۱۳۹,۷۳۶,۰۲۴	
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۲	۶۵,۴۸۵,۴۱۲	۳۴۳,۳۴۲,۴۶۴	۲۶	۳۴۳,۳۴۲,۴۶۴	
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۳	۹۵۹,۸۸۷,۴۳۶	۳۵۹,۰۱۳,۶۷۶	۲۶	۳۵۹,۰۱۳,۶۷۶	
	۲,۴۳۹,۶۷۷,۹۹۲	۱,۹۲۷,۰۱۳,۶۶۵		۱,۹۲۷,۰۱۳,۶۶۵	

سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه دامن شماره حساب ۱۵۳,۳۳۳,۱۳۱-۳۶۹,۱
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۱
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۲
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲-۶۵۵۵,۳

۱۲-۲ مانده فوق بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

۱۲-۳ مبالغ ذکر شده در یادداشت ۱-۱۲ بابت محاسبه سود سپرده دریافتنی از تاریخ سررسید ماهانه دریافت سود-روزی که سود ماهانه سپرده بانکی قابل دریافت می‌باشد تا مقطع تهیه صورت‌های مالی می‌باشد.

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸
۰	۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸

سپرده کوتاه مدت ۳۴۸۵۵۹۸۴۷ بانک رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌یان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۵۰۰ میلیارد ریال، شامل ۳,۵۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری با نام یک میلیون ریالی می‌باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر است:

تاریخ فراخوان	مبلغ فراخوان	پرداخت شده	مانده تعهد شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۲,۲۷۵,۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۱-۱۴- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان ایستیس پویا کیش (سهامی خاص)	۳۵,۰۳۸	۱	۳۵,۰۳۸	۱
صندوق حمایت از سرمایه‌گذاری زیست فناوری	۲۶۰,۵۴۶	۷/۴۴	۲۶۰,۵۴۶	۷/۴۴
صندوق نوآوری و شکوفایی	۴۹۹,۵۴۶	۱۴/۲۷	۴۹۹,۵۴۶	۱۴/۲۷
صندوق سرمایه‌گذاری ثروت ستارگان	۷۱۶,۶۰۴	۲۰/۴۷	۶۰۰,۰۰۴	۱۷/۱۴
شرکت بهنود فارمد البرز	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
مرکز درمان ناباروری مام میهن	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
شرکت نوین گامان آتی همراه (سهامی خاص)	۱۹۹,۸۰۰	۵/۷۱	۱۹۹,۸۰۰	۵/۷۱
موسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۹
شرکت سیدگردان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱/۶۹	۰	۰/۰۰
صندوق در صندوق صنم	۰	۰/۰۰	۵۹,۰۰۰	۱/۶۹
شرکت سرمایه‌گذاری پرتو تابان معادن و فلزات (س.خ)	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶
شرکت سرمایه‌گذاری راستین ارزش سپهر (سهامی عام)	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱
سید(شرک ۱۷۶۷۱) شرکت تعاونی تولی PRX	۰	۰/۰۰	۹۵,۰۰۰	۲/۷۱
حمید یزدان صابونی	۱۲۵,۰۰۰	۳/۵۷	۱۲۵,۰۰۰	۳/۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۱۰۵,۰۲۰	۳/۰۰	۱۲۶,۶۲۰	۳/۶۲
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۵- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳,۲۹۰,۴۱۰,۹۲۵	۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰	سیدگردان ایستاتیس پویا کیش-مدیر
۱,۰۶۶,۸۰۳,۲۴۰	.	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-متولی
۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر-حسابرس
۳,۶۱۰,۴۸۱	۴۱,۱۴۶,۷۱۷	سایر
۱۴,۷۰۵,۸۲۴,۶۴۶	۱۶,۴۵۷,۲۹۷,۴۸۷	

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۲۶,۳۵۵,۹۷۱,۹۴۶	سود خالص
(۲,۴۳۹,۶۷۷,۹۹۲)	(۱,۸۵۴,۵۳۵,۶۷۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی
(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری خصوصی
(۹۸۱,۱۵۹,۲۶۵,۲۴۰)	۲۹۳,۵۳۸,۸۷۱,۲۲۸	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱۴,۷۰۵,۸۲۴,۶۴۶	۱,۷۵۱,۴۷۲,۸۴۱	(کاهش) افزایش پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۱,۲۲۴,۷۹۱,۷۸۰,۳۴۲)	(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۷- 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.

- 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 توانست داشته باشد.

- 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.

- 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.

* این صندوق متفاوت با صندوق های سرمایه گذاری مشترک است بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری و ممنوعیت و محدودیت های مترتب بر صندوق های سرمایه گذاری مشترک لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.

* سرمایه گذاران بایستی به مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنان را بپذیرند. 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.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه
منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده طلب (بدهی)	طرف معامله	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله		
ریال		ریال				
(۱۳,۳۹۰,۴۱۰,۹۲۵)		(۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰)	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	مدیر	سیدگردان ایستاتیس پویا کیش
(۱,۰۶۶,۸۰۳,۳۴۰)		.	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
.		.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سهامدار مشترک	شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
(۱۴,۷۰۲,۳۱۴,۱۶۵)		(۱۶,۴۱۶,۱۵۰,۷۷۰)	۴۷۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی احتمالی ندارد.

هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده‌های بانکی، سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مذکور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۰- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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