



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسین صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

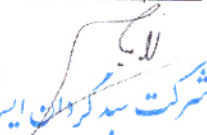
باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ 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 پارسین 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 ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

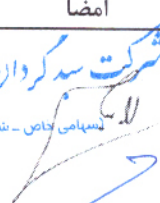
شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۵	۵۰,۲۷۲,۳۴۴,۳۸۰
سایر درآمدها	۶	۱۳۲,۶۳۶,۱۵۹
جمع درآمدها		۵۰,۴۰۴,۹۸۰,۵۳۹
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان صندوق	۷	(۱۳,۷۷۰,۳۵۸,۰۷۰)
سایر هزینه‌ها	۸	(۷۹,۳۱۷,۳۷۳)
جمع هزینه‌ها		(۱۳,۸۴۹,۶۷۵,۴۴۳)
سود خالص		۳۶,۵۵۵,۳۰۵,۰۹۶
سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۹	۱۰,۴۴۴
	۱۱,۹۱۵	۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت وضعیت مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

ریال	۱۴۰۳/۱۳/۲۹	ریال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰		دارایی‌ها
۶۸۷,۳۵۴,۳۲۲,۸۰۴	۵۰۲,۳۰۸,۹۳۷,۷۷۳	۱۱		سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹	۲۴,۵۰۱,۲۴۰,۷۵۳	۱۲		سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۶۶,۱۷۱,۳۰۸	۲۰۱,۶۷۶,۷۳۷	۱۳		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
				موجودی نقد
۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱	۱,۵۶۶,۳۸۶,۸۵۵,۲۶۳			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)	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴		تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴		سرمایه پرداخت شده
۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۱۲,۵۸۱,۳۹۸,۰۸۶			سود انباشته
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۱,۵۳۷,۵۸۱,۳۹۸,۰۸۶			جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۲۸,۸۰۵,۵۵۷,۱۷۷	۱۵		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۲۸,۸۰۵,۵۵۷,۱۷۷			جمع بدهی‌ها
۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱	۱,۵۶۶,۳۸۶,۸۵۵,۲۶۳			جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

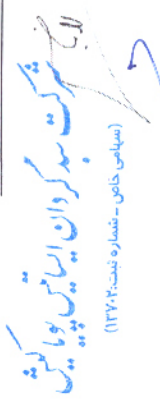


صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
 صورت تغییرات حقوق مالکانه
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعهد دارندگان	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	.	.
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶	۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶		
۱,۵۳۷,۵۸۱,۳۹۸,۰۸۶	۳۱۲,۵۸۱,۳۹۸,۰۸۶	(۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۱/۰۸/۲۳
 تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
 واریز سرمایه صندوق
 سود خالص دوره مالی ۴ ماه و ۸ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
 مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
 سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
 مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
 تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
 سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
 مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 امیرحسین آقا - شماره ثبت: ۱۳۲۰	محسن زارعیان	سیدگردان ایساتیس 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲
	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۱۶	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)	۱,۶۴۴,۳۲۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)	۱,۶۴۴,۳۲۳
خالص افزایش در موجودی نقد	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)	۱,۶۴۴,۳۲۳
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال	۳۶۶,۱۷۱,۳۰۸	۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال	۲۰۱,۶۷۶,۷۳۷	۲۰۹,۸۶۳,۹۸۱

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

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

شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۳)



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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/سهم شرکت ها با موضوع فعالیت در صنایع زیست فناوری، تجهیزات پزشکی، داروسازی، امنیت غذایی و سلامت می باشد. همچنین صندوق مجاز به سرمایه گذاری دارایی های خود در گواهی شرکت تامین مالی جمعی 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 صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس eksirpfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان 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 سیدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص)	۱۸,۲۳۸	۱.۷۴
۲	صندوق نوآوری و شکوفایی	۲۶۰,۵۴۶	۲۴.۸۱
۳	صندوق سرمایه گذاری ثروت 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	شرکت مهر مام میهن	۱۳۰,۲۷۳	۱۲.۴۱
	جمع	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان ایساتیس پویا کیش که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۷۰۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۸۰۵۵۵۵۶ 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 ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری بلندمدت

سرمایه گذاری های خصوصی (در سهام/سهم شرکتها) بهای 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 در آمد:

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 گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۳- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- 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 پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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.
حق‌الرحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	معادل سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ 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 پذیره نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم افزاری، مخارج برگزاری مجامع و ...) تماماً بر عهده مدیر صندوق است.

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱
 خرداد ۱۴۰۲
 ریال
 ۵۰,۲۷۲,۳۴۴,۳۸۰

۳۱ دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	یادداشت
۳۸,۶۶۵,۵۷۷,۷۸۷ ریال	۵-۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ۱۴۰۲

سود خالص	ريال	
	٤٢,١٨٥,١٥٤	
	٢١,١٤٩,٩٩٩,٩٩٧	
	٩,٤٨٤,٢٨٣	
	١,٤٣٩,٣٢٥,٢٢٨	
	٢,٣٧٤,٣٢٣	
	٧٠٨,٣٧١,١٤٦	
	٢٤,٧٢٠,٦٠٤,٢٢٩	
	٥٠,٢٧٢,٣٤٤,٣٨٠	

۵-۱- سود سیرد بانکی و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۸۸,۴۰۵,۷۴۳	.	۱۸۸,۴۰۵,۷۴۳	۵	۱۴۰/۱/۰۰۵
.	.	.	۲۵	۱۴۰/۱/۰۰۸
.	.	.	۵	۱۴۰/۱/۰۰۳۱
.	.	.	۲۷	۱۴۰/۱/۰۰۳۲
.	.	.	۵	۱۴۰/۱/۰۰۱۹
.	.	.	۲۲/۵	۱۴۰/۱/۱۳۷
۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳	.	۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰/۱/۱۲۸۵
۲,۶۶۵,۵۲۹	.	۲,۶۶۵,۵۲۹	۵	۱۴۰/۲/۰۵۳۱
۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	.	۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰/۲/۰۰۲۸
۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	.	۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	۲۶	۱۴۰/۲/۱۱۰۰۲
۱۶,۸۸۷,۳۸۳,۱۹۵	(۷۰,۸۶۴,۳۷۷)	۱۶,۹۵۸,۲۴۷,۴۷۲	۲۸	۱۴۰/۲/۰۲/۱۷
۳۸,۶۶۵,۵۷۷,۷۸۷	(۷۰,۸۶۴,۳۷۷)	۳۸,۷۳۶,۴۴۲,۰۶۴		

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۶- سایر درآمدها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۶-۱	سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲	سود نقدی شرکت آترا زیست آرای
۱۳۲,۶۳۶,۱۵۹	۱۳۱,۵۲۲,۹۷۳		سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی
<u>۱۳۲,۶۳۶,۱۵۹</u>	<u>۱۶,۳۹۴,۳۵۵,۸۷۳</u>		

۶-۱- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۳ به منظور حفظ نقدینگی شرکت در سطوح مناسب، سود نقدی شرکت به میزان ۱۰ درصد از سود قابل تقسیم معادل ۱۲,۷۰۰ ریال به ازای هر سهم تصویب گردیده است.

۶-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ سود نقدی شرکت به میزان ۱,۱۴۰ میلیارد ریال میان سهامداران تقسیم گردیده است.

۷- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵	۱۲,۴۵۰,۸۱۹,۶۳۳	کارمزد مدیر
۱,۰۶۳,۲۴۵,۹۶۸	۴۲۸,۲۷۸,۶۲۰	حق الزحمه متولی
۲۲۲,۱۸۰,۶۲۷	۳۷۲,۷۵۹,۱۷۴	حق الزحمه حسابرس
<u>۱۳,۷۷۰,۳۵۸,۰۷۰</u>	<u>۱۳,۲۵۱,۸۵۷,۴۲۷</u>	

۸- سایر هزینه‌ها

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۵۹۳,۳۶۰	۳,۱۳۱,۶۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۶,۷۲۴,۰۱۳	۱۰۴,۳۵۶,۷۳۷	سایر هزینه‌ها
<u>۷۹,۳۱۷,۳۷۳</u>	<u>۱۰۶,۴۸۸,۳۳۷</u>	

۹- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۶,۵۵۵,۳۰۵,۰۹۶	۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶	سود خالص ریال
<u>۳,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳,۵۰۰,۰۰۰</u>	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
<u>۱۰,۴۴۴</u>	<u>۱۱,۹۱۵</u>	سود هر واحد ریال

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۷,۲۵۴,۳۲۲,۸۰۴	۵۰۲,۳۰۸,۹۳۷,۷۷۳	۱۱-۱
۶۸۷,۲۵۴,۳۲۲,۸۰۴	۵۰۲,۳۰۸,۹۳۷,۷۷۳	

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				
۴۰۱۱	۲۸,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۴,۲۴	۲۱,۳۰۸,۹۳۷,۷۷۳	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	کوتاه مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۸۱۰۰۰,۱۵۲,۰۶۵۵۵,۱
۰,۰۰۰	.	۹۵,۷۶	۴۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	-	۱۴۰۱/۱۱/۳۷	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲,۰۶۵۵۵,۴
۵۸,۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲,۰۶۵۵۵,۱
۳۵,۰۷	۳۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	بلند مدت	بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲,۰۶۵۵۵,۲
۲,۶۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۰	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	بلند مدت	سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۱۵۳
۱۰۰,۰۰	۶۸۷,۲۵۴,۳۲۲,۸۰۴	۱۰۰,۰۰	۵۰۲,۳۰۸,۹۳۷,۷۷۳					

۱۲- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی
 حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
 سود سهام دریافتی - شرکت نیواد فارمد سلامت
 سود سهام دریافتی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
 سود سهام دریافتی شرکت آترا زیست آرای

۱۲-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۲ سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه دادمان شماره حساب ۱۵۳.۳۳۳.۱۳۱.۳۶۹.۱
 ۱۲ سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۲.۶۵۵۵.۱
 سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۲.۶۵۵۵.۲
 سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۲.۶۵۵۵.۳
 سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹.۳۰۷.۱۵۲.۶۵۵۵.۴

۱۲.۲ مانده فوق بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ ان شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است. به دلیل برنامه افزایش سرمایه شرکت نیواد فارمد سلامت سود دریافتی از شرکت به عنوان قدر السهم منابع افزایش سرمایه آتی ان شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت.
 ۱۲-۳ مانده فوق بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ ان شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.
 ۱۲.۴ مانده فوق بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ ان شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.
 ۱۲.۵ مبالغ ذکر شده در یادداشت ۱۲-۱ بابت محاسبه سود سپرده دریافتی از تاریخ سررسید ماهانه دریافت سود روزی که سود ماهانه سپرده بانکی قابل دریافت می‌باشد تا مقطع تهیه صورت‌های مالی می‌باشد.

۱۳- موجودی نقد

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰.۶۱۰.۸۱۰.۷۰۷.۷۵۳۹۶ بانک خاورمیانه

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تغییرات		تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۸۹۹.۸۴۷.۴۲۹	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	معدود	معدود	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳
۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰			۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰	۳.۷۸۹.۶۰۰.۰۰۰
	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰			۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰	۸۷۲.۸۳۲.۹۰۰
	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰			۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵.۳۹۰.۰۰۰.۰۰۰
۴.۶۸۹.۴۴۷.۴۲۹	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳			۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳	۲۴.۵۰۱.۲۴۰.۷۵۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تغییرات		تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴.۹۳۱.۵۰۱	۲۲/۵۰			۲۲/۵۰	۲۲/۵۰	۲۲/۵۰	۲۲/۵۰	۲۲/۵۰	۲۲/۵۰
۱.۱۱۹.۷۸۴.۶۵۳	۲۶			۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶
۳۳۶.۶۲۸.۳۴۳	۲۶			۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶
۳۵۸.۵۰۲.۹۳۳	۲۶			۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶	۲۶
-	۲۸			۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸	۲۸
۱.۸۹۹.۸۴۷.۴۲۹	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳			۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳	۵.۴۴۸.۸۰۷.۸۵۳

از شرکت

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تغییرات		تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۶.۱۷۱.۳۰۸	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷			۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷
۳۶۶.۱۷۱.۳۰۸	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷			۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷	۲۰۱.۶۷۶.۷۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	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.

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

نام	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان ایسانس بویا 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	۷۱۶,۶۰۴	۲۰,۴۷
شرکت بهبود فارمد البرز	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴
شرکت مهر مام مبین	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴
شرکت بوبس گمان آبی همراه (سهامی خاص)	۳۸,۱۵۰	۱,۰۹	۱۹۹,۸۰۰	۵,۷۱
شرکت ریل بردار نوافرین (سهامی عام)	۱۲۲,۰۰۰	۳,۴۹	۰	۰
موسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹
شرکت سیدگردان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱,۶۹	۵۹,۰۰۰	۱,۶۹
شرکت سرمایه‌گذاری پرنو 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
حمید یزدان صابونی	۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۷	۱۲۵,۰۰۰	۳,۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۱۴۴,۶۷۰	۴,۱۳	۱۰۵,۰۲۰	۳,۰۰
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰	۲۸,۰۳۲,۱۱۹,۳۸۳
.	۴۲۸,۲۷۸,۶۲۰
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۲۵۹,۱۷۴
۱۳,۹۸۰,۴۸۱	۹۰۰,۰۰۰
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۲۸,۸۰۵,۵۵۷,۱۷۷

مدیر-سیدگردان ایساتیس پویا کیش
متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
حسابرس- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
سایر

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ ۱۴۰۲ خرداد	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ ۱۴۰۳ خرداد
ریال	ریال
۳۶,۵۵۵,۳۰۵,۰۹۶	۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶
(۹۳۰,۱۰۰,۷۲۸)	(۱۹,۸۱۱,۷۹۳,۳۲۴)
(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
۲۸۷,۳۳۰,۰۰۶,۶۴۸	۱۸۴,۹۴۵,۲۸۵,۰۳۱
۱۳,۰۴۶,۴۳۳,۳۰۷	۱۲,۳۷۵,۴۲۵,۹۲۶
۱,۶۴۴,۳۲۳	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)

سود خالص
افزایش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی
افزایش سرمایه‌گذاری خصوصی
کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
افزایش پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

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

- سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت و بلندمدت سرمایه‌گذاران وجود ندارد و تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه‌گذاری در صندوق-های سرمایه‌گذاری خصوصی ذاتاً ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت‌ها 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 سرمایه‌گذاری گردد.
- از آنجا که موضوع فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها می‌باشد ریسک‌های مترتب بر کسب و کار شرکت‌های سرمایه‌پذیر صندوق به صندوق منتقل می‌گردد. این ریسک‌ها شامل ریسک‌های صنعت مورد فعالیت آن شرکت، ریسک‌های عملیاتی، ریسک‌های مالی و .. می‌باشد.
- دارایی‌های صندوق و به تبع آن قیمت‌گذاری ارزش خالص دارایی‌های صندوق اساساً بر مبنای ارزش دارایی‌های شرکت‌های تحت سرمایه‌گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی‌ها تغییر می‌کند. فرایند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت‌های ذاتی هر سرمایه‌گذاری خواهد بود و نتیجه ممکن است متفاوت از ارزشی باشد که هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می‌توانست داشته باشد.

- هزینه‌های صندوق می‌تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می‌تواند به سرمایه‌گذاران تخصیص یابد.

- صندوق در فرصت‌های سرمایه‌گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی برای کسب بازدهی بالا وجود ندارد.

- سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زبان‌ها معمولاً پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه‌گذاری‌ها بدون کسب بازدهی خروج کند.

این صندوق متفاوت با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک است بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری و ممنوعیت و محدودیت‌های مترتب بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.

- سرمایه‌گذاران بایستی به مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنان را بپذیرند. خدمات ارائه‌شده 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 راه‌های پیشگیری از آن در امیدنامه صندوق پیش بینی شده است..

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال				
(۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰)	(۲۸,۰۳۲,۱۱۹,۳۸۳)	طی دوره مالی	۱۲,۴۵۰,۸۱۹,۳۳۳	مدیر	سیدگردان ایستاتیس پویا کیش
.	(۴۲۸,۳۷۸,۶۲۰)	طی دوره مالی	۴۲۸,۳۷۸,۶۲۰	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۳۵۹,۱۷۴)	طی دوره مالی	۳۷۲,۷۵۹,۱۷۴	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
	.	طی دوره مالی	۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سهامدار مشترک	شرکت اترا زیست آرای
(۱۶,۴۱۶,۱۵۰,۷۷۰)	(۲۸,۸۰۴,۶۵۷,۱۷۷)		۲۳۲,۶۲۶,۸۵۷,۴۲۷		

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 وثقه 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 توضیحی همراه بوده، وجود نداشته است.