



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسین صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت‌های مالی میان دوره
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ۱۴۰۳/۰۷/۲۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی

اکسیر زیست پارسیان صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۳,۵۳۶,۹۲۰,۶۰۶	۶۷,۷۱۵,۲۴۲,۰۳۷	۵	درآمدها
۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷	۱۶,۲۸۹,۹۹۹,۱۳۶	۶	سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۹۶,۱۸۶,۸۴۵,۶۲۳	۸۴,۰۰۵,۲۴۱,۱۷۳		سایر درآمدها
			جمع درآمدها
(۲۶,۹۸۲,۰۴۶,۵۹۵)	(۲۶,۷۳۴,۲۶۹,۷۹۵)	۷	هزینه‌ها
(۴,۴۵۵,۲۴۹)	(۶,۱۸۱,۲۰۰)	۸	هزینه کارمزد ارکان صندوق
(۲۶,۹۸۶,۵۰۱,۸۴۴)	(۲۶,۷۴۰,۴۵۰,۹۹۵)		سایر هزینه‌ها
۶۹,۲۰۰,۳۴۳,۷۷۹	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸		جمع هزینه‌ها
۱۹,۷۷۲	۱۶,۳۶۱	۹	سود خالص
			سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



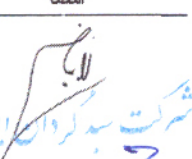
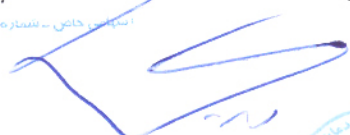


صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۸۲۹,۴۶۶,۷۱۸,۷۰۲	۱۱	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹	۲۵,۳۴۱,۵۹۸,۳۴۱	۱۲	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۴۰,۱۳۳,۳۷۹,۵۹۰	۱۳	موجودی نقد
۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱	۲,۱۲۱,۳۱۶,۶۹۶,۶۳۳		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه
(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۱,۹۳۶,۶۵۰,۰۰۰)	۱۴	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۸,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه پرداخت شده
۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۲۸,۱۴۴,۵۰۰,۳۶۸		سود انباشته
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۲,۱۰۶,۲۰۷,۸۵۰,۳۶۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۱۵,۱۰۸,۸۴۶,۲۶۵	۱۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۱۵,۱۰۸,۸۴۶,۲۶۵		جمع بدهی‌ها
۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱	۲,۱۲۱,۳۱۶,۶۹۶,۶۳۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع حقوق مالکانه
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰
	۵۵۳,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰		۵۵۳,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰
		۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۱,۹۳۶,۶۵۰,۰۰۰)	۳۲۸,۱۴۴,۵۰۰,۳۶۸	۲,۱۰۶,۲۷۸,۵۰۰,۳۶۸

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

واريز سرمايه تعهد شده

سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

1,299,101,238,255	155,101,238,255	(1,221,936,500,000)	2,500,000,000,000
59,200,222,779	59,200,222,779		
1,238,201,682,022	212,201,682,022	(1,221,936,500,000)	2,500,000,000,000

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

شماره سید کردان ایستای پویش

(اسلامی خاص - شمارہ نمبر: ۱۳۷۰۲)





صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت جریان های نقدی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی
اکسیر زیست پارسین

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۶,۵۷۱,۴۹۲	(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	۱۶
۴۱۶,۵۷۱,۴۹۲	(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	
۴۱۶,۵۷۱,۴۹۲	(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	
	۵۵۳,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	
۴۱۶,۵۷۱,۴۹۲	۳۹,۷۶۷,۲۰۸,۳۸۲	
۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	
۶۲۴,۷۹۱,۱۵۰	۴۰,۱۳۳,۳۷۹,۵۹۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
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
دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده
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.

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور 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 الشریکه 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 حداکثر معادل ۱۰ درصد از داراییهای خود 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 eksirpefund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 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، نیش 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 میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور 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
سرمایه گذاری های بلندمدت (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 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 چهارم 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 میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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.
حق‌الزحمه 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.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت
ریال ۹۳,۵۳۶,۹۲۰,۶۰۶	ریال ۶۷,۷۱۵,۲۴۲,۰۳۷	۵-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۵-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳					نام
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۴۳۸,۷۷۰,۳۵۱	۲۵۴,۸۰۷,۸۹۶	۰	۲۵۴,۸۰۷,۸۹۶	۵	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب- ۲۰۹۸۱۰۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
۳۷,۴۶۷,۳۶۶,۳۷۹	۰	۰	۰	۲۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹۴۲۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
۲۴,۷۰۹,۰۶۵	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۱/۱۰/۲۱	سود سپرده بانک گردشگری شعبه داندان شماره حساب- ۱۵۳,۹۹۶۷,۱۳۱۰,۳۶۹۰.۱
۱,۶۴۵,۰۵۱,۶۳۱	۰	۰	۰	۲۷	۱۴۰۱/۱۰/۲۲	سود سپرده بانک گردشگری شعبه داندان شماره حساب ۱۵۳,۱۴۰۵,۱۳۱۰,۳۶۹۰.۱
۵,۰۴۶,۷۲۴	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	سود سپرده بانک رفاه شعبه میهن شماره حساب- ۳۳۸۶۴۷۳۶۰
۷۰۸,۳۷۱,۱۶۶	۰	۰	۰	۲۲/۵	۱۴۰۱/۱۱/۲۷	سود سپرده بانک گردشگری شعبه داندان شماره حساب ۱۵۳,۳۳۳,۱۳۱۰,۳۶۹۰.۱
۵۳,۲۴۷,۶۰۵,۳۹۰	۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳	۰	۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹۴۲۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
	۹,۰۲۲,۰۹۲	۰	۹,۰۲۲,۰۹۲	۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	سود سپرده بانک خاورمیانه شعبه سعادت آباد شماره حساب- ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۳۹۶
	۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	۰	۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹۴۲۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۲
	۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	۰	۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹۴۲۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۳
	۴۲,۹۸۴,۸۷۶,۲۲۷	(۴۴,۳۴۵,۴۲۱)	۴۳,۰۲۹,۲۲۱,۶۴۸	۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	سود سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹۴۲۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۴
	۱,۴۶۶,۵۳۲,۴۵۲	(۲۶,۲۹۵,۴۰۸)	۱,۴۹۲,۸۲۷,۸۶۰	۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	سود سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰,۳۶۹۰.۱
	۱,۴۱۲,۸۸۰,۰۵۰	(۳۱,۳۶۵,۱۶۵)	۱,۴۴۴,۲۴۵,۲۱۵	۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	سود سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰,۳۶۹۰.۲
۹۳,۵۳۶,۹۲۰,۶۰۶	۶۷,۷۱۵,۲۴۲,۰۳۷	(۱۰۲,۰۰۵,۹۹۴)	۶۷,۸۱۷,۲۴۸,۰۳۱			

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- سایر درآمدها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۳,۶۷۱,۸۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۶-۱	سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۲	سود نقدی شرکت آترا زیست آرای
۲,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰			سود نقدی نیواد فارمد سلامت
۴۹,۰۵۳,۲۱۷	۲۷,۱۶۶,۲۳۶		سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی
۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷	۱۶,۲۸۹,۹۹۹,۱۳۶		

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۴,۹۶۹,۸۶۲,۹۵۰	۲۴,۹۰۱,۶۳۹,۲۶۶	کارمزد مدیر
۱,۴۵۰,۳۶۹,۱۸۷	۹۸۷,۲۹۴,۹۲۴	حق الزحمه متولی
۵۶۱,۸۱۴,۴۵۸	۸۴۵,۳۳۵,۶۰۵	حق الزحمه حسابرس
۲۶,۹۸۲,۰۴۶,۵۹۵	۲۶,۷۳۴,۲۶۹,۷۹۵	

۸- سایر هزینه‌ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴,۴۵۵,۲۴۹	۶,۱۸۱,۲۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴,۴۵۵,۲۴۹	۶,۱۸۱,۲۰۰	

۹- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۶۹,۲۰۰,۳۴۳,۷۷۹	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸	سود خالص-ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۹,۷۷۲	۱۶,۳۶۱	سود هر واحد-ریال

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۱	۱۳,۸۴۷,۰۴۰	۳/۸۴٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱-۲	۶۸,۷۲۷	۹.۵۵٪	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱-۳	۲۷۰,۰۰۰	۱.۳۵٪	۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱-۴	۱		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱-۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
			۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱- شرکت نیواد فارمد سلامت(سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن‌های مبتنی بر بیوتکنولوژی فعالیت دارد. واکسن‌های فلواگارد(انفلوانزا) و پاپیلوگارد(HPV) واکسن‌های تولیدی این شرکت می‌باشند. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه 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:

صورتهای مالی تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)				
جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۳۵۲,۳۱۴	۷,۰۶۰,۸۳۳	۶,۱۹۱,۴۸۱	۱,۸۲۲,۹۵۱	۲۶۳,۳۳۰

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 فناور متشکل از افراد با سابقه فعالیت ۱۰ تا ۲۰ ساله در صنعت تجهیزات پزشکی و شرکت فراز طب جم گستر به عنوان یکی از واردکنندگان اصلی این تجهیزات به کشور در 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 پارسیان 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:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)				
جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۹۸,۰۹۲	۳,۶۷۳,۰۹۹	۲۲۴,۹۹۳	۲,۲۳۱,۶۶۸	۱۴۰,۲۸۸

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

۱-۳- شرکت آترا زیست آرای(سهامی خاص) در زمینه تهیه، تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تولید دیستون بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه فروردین ماه ۱۴۰۲ کمیته سرمایه‌گذاری، در اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)				
جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۱۷۹,۲۰۵	۲,۹۰۸,۳۴۹	۵,۲۷۰,۸۵۶	۵,۸۱۶,۴۳۲	۳,۲۵۱,۵۵۶

شرکت آترا زیست آرای

۱-۴- شرکت ویرا واکسن شایا(سهامی خاص) در زمینه توزیع، تولید، فروش، صادرات و واردات انواع داروها و سرم، واکسن‌های انسانی، دامی، طیور، آبزیان و کیت‌های تشخیصی و فرآورده‌های بیولوژیک و صنایع پیشرفته (هائیک) عرضه و فروش و توزیع دارو و لوازم مصرفی پزشکی و تجهیزات پزشکی، ملزومات دارویی و مواد اولیه جهت تولید فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تولید واکسن آنفلوانزا بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه فروردین ماه ۱۴۰۲ کمیته سرمایه‌گذاری، در مرداد ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)				
جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۰۳,۶۹۰	۲,۱۵۴,۶۸۹	۱,۱۴۹,۰۰۱	۱,۰۲۳,۰۳۴	۱۳۸,۳۴۰

شرکت ویرا واکسن شایا

۱-۵- شرکت نوین فناوری مهر مام(سهامی خاص) در زمینه فعالیت طراحی و نوآوری در ساخت، تولید، توسعه، تجهیز و انتقال و تجاری سازی و خدمات پشتیبانی تخصصی و ارائه طرح‌های خلاقانه در زمینه خدمات و تولید محصولات مهندسی - پزشکی نوین و سلامت تهیه تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تست‌های آزمایشگاهی بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه فروردین ماه ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، در مرداد ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ (حسابرسی شده)				
جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۹,۲۸۷	۲۷۳,۹۶۵	۵۵,۳۲۲	۴۱۱,۴۵۴	۷۰,۴۵۳

شرکت نوین فناوری مهر مام

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۸۲۹,۴۶۶,۷۱۸,۷۰۲	۱۱-۱
۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۸۲۹,۴۶۶,۷۱۸,۷۰۲	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		سپرده‌های بانکی		
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		نوع سپرده
۴.۱۱	۲۸,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۱.۸۵	۱۵,۳۲۶,۷۱۸,۷۰۲	۵	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۰۵ کوتاه مدت
۰.۰۰	-	۳۶.۲۹	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	-	۱۴۰۳/۰۲/۱۷ بلند مدت
۵۸.۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵ بلند مدت
۳۵.۰۷	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۸ بلند مدت
۲.۶۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶	۱۴۰۲/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۲ بلند مدت
		۲۱.۰۸	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۲۱ بلند مدت
		۴۰.۷۹	۳۳۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۲۶ بلند مدت
۱۰۰	۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴	۱۰۰	۸۲۹,۴۶۶,۷۱۸,۷۰۲			

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۸۱۰۰۰,۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵.۴
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵.۲
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۴۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵.۳
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰۳۶۹.۱
سود دریافتی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰۳۶۹.۲

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال	
ریال	ریال				
۱,۸۹۹,۸۴۷,۴۲۹	۶,۲۸۹,۱۶۵,۴۴۱	۶,۳۹۱,۱۷۱,۴۳۵	متعدد	۶,۳۹۱,۱۷۱,۴۳۵	۱۲-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰		۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ سود سهام دریافتنی - شرکت نیواد فارمد سلامت
	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰		۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۱۲-۳ سود سهام دریافتنی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۴ سود سهام دریافتنی شرکت آترا زیست آرای
۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹	۲۵,۳۴۱,۵۹۸,۳۴۱	۲۵,۴۴۳,۶۰۴,۳۳۵		۲۵,۴۴۳,۶۰۴,۳۳۵	

۱۲-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه دامن شماره حساب
تنزیل شده	تنزیل شده	ریال	درصد	ریال	
ریال	ریال				
۸۴,۹۳۱,۵۰۱	.	.	۲۲/۵۰	.	۱۵۳,۳۳۳,۱۳۱۰۳۶۹,۱
۱,۱۱۹,۷۸۴,۶۵۳	.	.	۲۶	.	۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵,۱
۳۳۶,۶۲۸,۳۴۳	.	.	۲۶	.	۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵,۲
۳۵۸,۵۰۲,۹۳۲	.	.	۲۶	.	۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵,۳
-	۳,۴۰۹,۷۵۲,۹۳۹	۳,۴۵۴,۰۹۸,۳۶۰	۲۸	۳,۴۵۴,۰۹۸,۳۶۰	۲۰۹,۳۰۷,۱۵۲۰۶۵۵۵,۴
	۱,۴۶۶,۵۳۲,۴۵۲	۱,۴۹۲,۸۲۷,۸۶۰	۳۱	۱,۴۹۲,۸۲۷,۸۶۰	۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰۳۶۹,۱
	۱,۴۱۲,۸۸۰,۰۰۵	۱,۴۴۴,۲۴۵,۲۱۵	۳۱	۱,۴۴۴,۲۴۵,۲۱۵	۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱۰۳۶۹,۲
۱,۸۹۹,۸۴۷,۴۲۹	۶,۲۸۹,۱۶۵,۴۴۱	۶,۳۹۱,۱۷۱,۴۳۵		۶,۳۹۱,۱۷۱,۴۳۵	

۱۲-۲- مانده فوق بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ آن شرکت است به دلیل برنامه افزایش سرمایه شرکت نیواد فارمد سلامت سود دریافتنی از شرکت به عنوان قدر السهم منابع افزایش سرمایه آنی آن شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

۱۲-۳- مانده فوق بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

۱۲-۴- مانده فوق بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سپرده کوتاه مدت
ریال	ریال	بانک خاورمیانه
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۲۰۹,۵۶۹,۵۹۰	۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۵۳۹۶
	۳۹,۹۲۳,۸۱۰,۰۰۰	
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۴۰,۱۳۳,۳۷۹,۵۹۰	سپرده کوتاه مدت ۱۲۹۷۱۱۳۱۰۳۶۹۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ 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	فراخوان پرداخت نشده	مانده تعهد شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان واریز سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۲۱,۹۳۶,۶۵۰,۰۰۰
		۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۸,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۱,۷۲۱,۹۳۶,۶۵۰,۰۰۰

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، مبلغ ۱.۰۵۰.۰۰۰ 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	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان ایساتیس 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	۷۱۶,۶۰۴	۲۰,۴۷
شرکت بهنود فارمد البرز	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴
شرکت مهر مام مبین	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷,۱۴
شرکت نوین گامان آنی همراه (سهامی خاص)	۳۸,۱۵۰	۱,۰۹	۱۹۹,۸۰۰	۵,۷۱
شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)	۱۲۲,۰۰۰	۳,۴۹	.	.
موسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۹
شرکت سبدگردان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱,۶۹	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
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 میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰	۱۳,۶۸۸,۷۱۶,۴۹۴
.	۶۰۱,۸۴۴,۱۶۶
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۶,۸۳۵,۶۰۵
۱۳,۹۸۰,۴۸۱	۱,۴۵۰,۰۰۰
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۱۵,۱۰۸,۸۴۶,۲۶۵

مدیر-سبدگردان ایستایس 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 شهریور ۱۴۰۲	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
ریال	ریال
۶۹,۲۰۰,۳۴۳,۷۷۹	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸
(۲,۶۷۳,۶۸۹,۵۵۵)	(۲۰,۶۵۲,۱۵۰,۹۱۲)
(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴۵,۳۷۲,۵۴۹,۸۸۱	(۱۴۲,۲۱۲,۴۹۵,۸۹۸)
۲۴,۵۱۷,۳۶۷,۳۸۷	(۱,۳۲۱,۲۸۴,۹۸۶)
۴۱۶,۵۷۱,۴۹۲	(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)

سود خالص

کاهش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

افزایش سرمایه‌گذاری خصوصی

کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

افزایش (کاهش) پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
به تاریخ ۳۱ شهریور 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. فرآیند 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 آینده صندوق پیش بینی شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-معاملات با اشخاص وابسته

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	
		ارزش معامله	تاریخ معامله
مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	ریال	ریال
سیدگردان ایستایس پویا کیش	مدیر	۲۴,۹۰۱,۶۳۹,۲۶۶	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی	۹۸۷,۲۹۴,۹۲۴	طی دوره مالی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	حسابرس	۸۴۵,۳۳۵,۶۰۵	طی دوره مالی
		۲۶,۷۳۴,۲۶۹,۷۹۵	
(۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰)	(۱۳,۶۸۸,۷۱۶,۴۹۴)		
(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۱,۸۴۴,۱۶۶)		
(۸۱۶,۸۳۵,۶۰۵)			
(۱۶,۴۱۶,۱۵۰,۷۷۰)	(۱۵,۱۰۷,۳۹۶,۲۶۵)		

۱۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی احتمالی عمده 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 تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.