



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

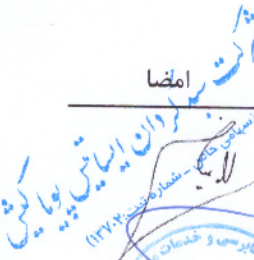
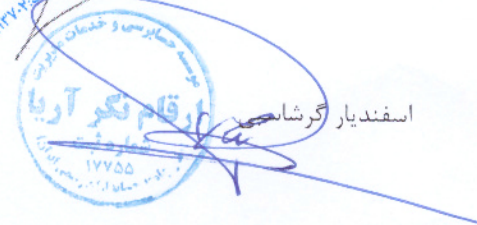
باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
۶-۱۹	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 ۱۴۰۳/۱۰/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت سود و زیان
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها
۱۳۴,۷۲۴,۳۸۳,۱۵۵	۱۵۱,۹۸۰,۲۸۲,۹۵۰	۵	سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷	۱۸,۴۶۹,۷۸۲,۷۹۶	۶	سایر درآمدها
۱۳۷,۳۷۴,۳۰۸,۱۷۲	۱۷۰,۴۵۰,۰۶۵,۷۴۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها
(۳۹,۶۳۹,۰۴۶,۱۲۸)	(۳۹,۸۱۶,۱۶۵,۶۳۵)	۷	هزینه کارمزد ارکان صندوق
(۷,۵۶۵,۰۴۹)	(۸,۰۳۷,۷۰۰)	۸	سایر هزینه‌ها
(۳۹,۶۴۶,۶۱۱,۱۷۷)	(۳۹,۸۲۴,۲۰۳,۳۳۵)		جمع هزینه‌ها
۹۷,۷۲۷,۶۹۶,۹۹۵	۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱		سود خالص
۲۷,۹۲۲	۳۷,۳۲۲	۹	سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضاء
مدیر صندوق
سیدگردان ایساتیس پویا کیش

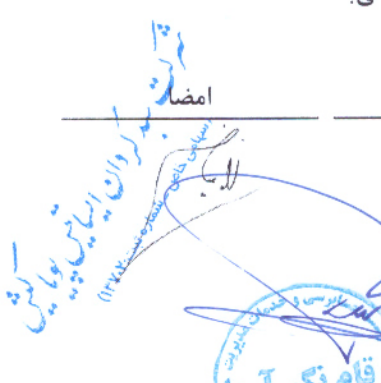


ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان ایساتیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ریال
دارایی‌ها		
۱۰ سرمایه‌گذاری‌های خصوصی	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۲۰۹,۱۴۳,۲۵۵,۶۶۱	۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴
۱۲ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۱,۴۵۰,۲۷۶,۲۱۹	۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹
۱۳ موجودی نقد	۴۰,۲۲۹,۰۸۰,۴۸۱	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸
جمع دارایی‌ها	۲,۵۰۷,۱۹۷,۶۱۲,۳۶۱	۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۱۴ سرمایه	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴ تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴ سرمایه پرداخت شده	۲,۰۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته	۴۰۱,۵۰۵,۵۷۲,۶۰۱	۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۴۹۱,۳۵۵,۵۷۲,۶۰۱	۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰
بدهی‌ها		
۱۵ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵,۸۴۲,۰۳۹,۷۶۰	۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱
جمع بدهی‌ها	۱۵,۸۴۲,۰۳۹,۷۶۰	۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۵۰۷,۱۹۷,۶۱۲,۳۶۱	۱,۵۱۲,۳۰۹,۸۴۱,۴۴۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

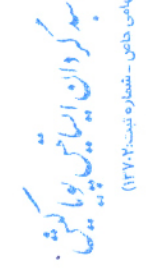
ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سب‌گردان ایستیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسی	



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
 صورت تغییرات حقوق مالکانه
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعهد دارندگان واحد های سرمایه گذاری	سرمایه	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ :
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		تغییرات حقوق مالکانه در دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
۱۳۰,۶۳۵,۸۶۲,۴۱۱	۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱			واریز سرمایه تعهد شده
۲,۴۹۱,۳۵۵,۵۷۲,۶۰۱	۴۰۱,۵۰۵,۵۷۲,۶۰۱	(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
				مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲ :
۹۷,۷۲۷,۶۹۶,۹۹۵	۹۷,۷۲۷,۶۹۶,۹۹۵			مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
۱,۴۶۶,۸۲۹,۰۳۵,۲۳۹	۲۴۱,۸۲۹,۰۳۵,۲۳۹	(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
				سود خالص دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲
				مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	محسن زارعیان	سدگردان اسپاتین پویا کیش	مدیر صندوق
	امیر کرم‌نسی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت جریان های نقدی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	(۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸)	(۸۳۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸)	(۸۳۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۳۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸)	(۸۳۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۳۷)
دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده		۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش در موجودی نقد	(۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸)	۳۹,۸۶۲,۹۰۹,۲۷۳
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۰۸,۳۱۹,۶۵۸	۳۶۶,۱۷۱,۳۰۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۰	۴۰,۳۲۹,۰۸۰,۴۸۱

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان ایستاتیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشاسبی	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ابرارها 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 ابرارها 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 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 eksirpfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 سبذگردان 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 سبذگردان 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 میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 گذاریها

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 میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سایر درآمدها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۳,۶۷۱,۸۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۶-۱ سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
۲,۳۶۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۴۹۱,۲۰۰	۶-۲ سود نقدی شرکت نیواد فارمد سلامت
۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳ سود نقدی شرکت آترا زیست آرای
۱۳,۷۸۲,۹۰۹	۵۱۰,۷۴۴	سایر درآمدهای عملیاتی
۳۵,۲۷۰,۳۰۸	۶۰,۱۴۷,۹۵۲	سایر درآمدها برای تزییل سود سپرده بانکی
۲,۶۴۹,۹۲۵,۰۱۷	۱۸,۴۶۹,۷۸۲,۷۹۶	

۶-۱ بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳ به منظور حفظ نقدیگی 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 فوق العاده سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ سود نقدی شرکت به میزان ۵۵,۸۹۳ ریال میان سهامداران تقسیم گردیده است.

۶-۳ بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۷,۰۵۲,۰۵۴,۷۰۰	۳۶,۹۵۰,۸۱۹,۵۵۶	کارمزد مدیر
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۲۷۸,۴۴۴	حق الزحمه منوئی
۹۳۶,۹۹۱,۴۲۸	۱,۳۳۷,۰۶۷,۶۳۵	حق الزحمه حسابرس
۳۹,۶۳۹,۰۴۶,۱۲۸	۳۹,۸۱۶,۱۶۵,۶۳۵	

۸- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۷,۵۶۵,۰۴۹	۸,۰۳۷,۷۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۷,۵۶۵,۰۴۹	۸,۰۳۷,۷۰۰	

۹- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۷,۷۲۷,۶۹۶,۹۹۵	۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱	سود خالص-ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۲۷,۹۲۲	۳۷,۳۲۲	سود هر واحد-ریال

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر پارسان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۰۰۳ شرکت آبرا رست (رای سرمایه‌های خاص) در زمینه تهیه، تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واکسن 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 رست پارسان بر اساس مصوبه هیئت مدیره در ماه ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، در ارزیابی فعالیت شرکت در آن سال 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
۸.۱۷۹.۳۰۵	۲.۹۰۸.۳۴۹	۵.۲۷۰.۸۵۶	۵.۸۱۶.۳۳۲	۳.۲۵۱.۵۵۶

شرکت آبرا رست آرای

۱۰۰۴ شرکت وبرا واکسن شایا (سپاهای 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، ملرومات دارویی و مواد اولیه جهت تولید فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تولید واکسن آنفلوآنزا بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر رست پارسان بر اساس مصوبه تیر 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 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 وبرا واکسن شایا

۱۰۰۵ شرکت نوین فناوری مهر (سپاهای خاص) در زمینه فعالیت طراحی و نوآوری در ساخت، تولید، توسعه، تجهیز و انتقال و تجاری‌سازی و خدمات پشتیبانی تخصصی و ارائه طرح‌های خلافت 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 رست پارسان بر اساس مصوبه خرداد 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 آذر 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
۳۲۹.۳۸۷	۲۷۲.۹۶۵	۵۵.۳۲۲	۴۱۱.۴۵۴	۷۰.۴۵۳

شرکت نوین فناوری مهر و مهر

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۷,۳۵۴,۳۳۲,۸۰۴	۱,۳۰۹,۱۴۳,۳۵۵,۶۶۱	۱۱-۱
۶۸۷,۳۵۴,۳۳۲,۸۰۴	۱,۳۰۹,۱۴۳,۳۵۵,۶۶۱	

۱۴۰۳/۱۲/۲۹ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	بدون تاریخ سررسید	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	کوتاه مدت
۴/۱۱	۲۸,۳۵۴,۳۳۲,۸۰۴	۳/۱۸	۲۶,۳۰۷,۲۵۵,۶۶۱	۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	بلند مدت
۵۸/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰	-	۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	۱۴۰۳/۱۰/۲۸	بلند مدت
۳۵/۰۷	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰	-	۳۶	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱۴۰۳/۱۱/۰۳	بلند مدت
۲/۶۳	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۰	-	۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۱	بلند مدت
		۱۴/۴۶	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	بلند مدت
		۳۷/۹۸	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	۱۴۰۳/۱۰/۲۶	بلند مدت
		۱۰/۸۴	۱۳۱,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	۱۴۰۳/۱۰/۰۳	بلند مدت
		۲۴/۸۹	۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	۱۴۰۳/۱۰/۲۳	بلند مدت
		۱۴/۸۶	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	بلند مدت
		۴/۷۹	۵۷,۹۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	۱۴۰۳/۱۰/۰۶	بلند مدت
۱۰۰	۶۸۷,۳۵۴,۳۳۲,۸۰۴	۱۰۰	۱,۳۰۹,۱۴۳,۳۵۵,۶۶۱				

سپرده‌های بانکی

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۸۱۰,۰۰۰,۱۵۳,۰۶۵۵۵,۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۳,۰۶۵۵۵,۱
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۳,۰۶۵۵۵,۲
سود دریافتی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹,۳۰۷,۱۵۳,۰۶۵۵۵,۲
بانک گردشگری شعبه توحید ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۱
بانک گردشگری شعبه توحید ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۲
بانک گردشگری شعبه توحید ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۳
بانک پاسارگاد شعبه الوند ۲۰۹,۳۰۳,۱۵۳,۰۶۵۵۵,۱
بانک گردشگری شعبه توحید ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۴
بانک گردشگری شعبه توحید ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۵

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل شده	توزیل شده	درصد	توزیل شده	توزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱,۸۹۹,۸۴۷,۴۲۹	۱,۰۳۵,۵۵۳,۱۱۹	متعدد	۱۰,۳۴۵,۴۰۵,۳۳۳	۱۳-۱	
۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۵,۸۹۱,۳۰۰		۴,۹۳۵,۸۹۱,۳۰۰	۱۳-۲	
	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰		۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۱۳-۳	
	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۴	
۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹	۳۱,۴۵۰,۳۷۶,۳۱۹		۳۱,۴۵۰,۳۷۶,۳۱۹		

۱۳-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

توزیل شده	توزیل نشده
رئال	رئال
۸۴,۹۳۱,۵۰۱	۲۲,۱۵۰
۱,۱۱۹,۷۸۴,۶۵۳	۲۶
۳۳۶,۶۲۸,۳۳۳	۲۶
۳۵۸,۵۰۹,۳۳۳	۲۶
-	۲۸
۱,۴۶۶,۵۳۳,۴۵۲	۱,۴۹۲,۸۲۷,۸۶۰
۱,۴۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۳۱
۳,۳۴۰,۹۶۹,۹۶۹	۳۱
۱,۹۳۸,۰۰۸,۳۷۰	۳۰
۱,۰۰۰,۸۳۶,۰۰۸	۳۰
۱,۱۸۱,۵۲۵,۳۷۰	۳۰
۱,۲۵۱,۵۵۲,۱۱۹	۱,۳۷۵,۴۰۵,۳۳۳
۱,۸۹۹,۸۶۷,۴۴۹*	

۱۳۶- مقاله یوت بیوت سود - سهام در یافتن سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ از شرکت استناده قرار خواهد گرفت

۱۲۳- مانده فوقی بانسود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲ از شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی است.

۱۲-۴- مانده فوق‌الست سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۳ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورتهای مالی است.

۱۳- موجودی نقد

ريال	ريال
١٦.٣٠١٢/٢٩	١٦.٣٠١٢/٣٠
٣٦٦,١٧١,٣٠٨	٣٦٣,٣٠١,٧١
٣٦٦,١٧١,٣٠٨	٤٠٠,١٥٦,٧٤١
	٤٠٠,١٥٦,٧٤١

سیرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۳۹۶ بانک خاورمیانه

سیرده کوتاه مدت ۱۲۹۷/۱۳۱۰۳۶۹۱ بانک گردشگری

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴ - سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ 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	ریال
سرمایه اولیه در زمان تاسیس ۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراخوان واریز سرمایه ۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سندگودان آسانس یونا 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 بهود فارمد البرز	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
شرکت مهر مام مبین	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
شرکت بویس گامان آتی همراه (سهامی خاص)	۳۸,۱۵۰	۱/۰۹	۱۹۹,۸۰۰	۵/۷۱
شرکت ریل بردار بوافری (سهامی عام)	۱۲۲,۰۰۰	۳/۴۹	۰	۰
مؤسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۹
شرکت سندگودان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱/۶۹	۵۹,۰۰۰	۱/۶۹
شرکت سرمایه‌گذاری پرنو تانان معادن و فلزات (س.خ)	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶
شرکت سرمایه‌گذاری راستین آررش سپهر (سهامی عام)	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱
حمید بردان صنوبری	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 پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰	۱۴,۵۳۲,۱۵۹,۱۱۴	مدیر-سیدگردان ایستایس پویا کیش
.	۶۳۹,۷۱۳,۰۱۱	متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۹,۱۶۷,۶۳۵	حسابرس- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۳,۹۸۰,۴۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۱۵,۸۴۲,۰۳۹,۷۶۰	

۱۶- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۹۷,۷۲۷,۶۹۶,۹۹۵	۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱	سود خالص
(۲,۲۱۷,۲۴۸,۰۲۴)	(۲۶,۷۶۰,۸۲۸,۷۹۰)	کاهش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه‌گذاری خصوصی
۳۲۳,۷۶۳,۱۴۴,۸۱۱	(۵۲۱,۸۸۹,۰۳۲,۸۵۷)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۵۱۸,۱۸۶,۵۶۰	(۵۸۸,۰۹۱,۴۹۱)	افزایش (کاهش) پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
(۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸)	(۸۲۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۲۷)	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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.
- از آنجا که موضوع فعالیت صندوق، سرمایه گذاری در شرکت ها می باشد ریسک های مترتب بر کسب و کار شرکت های سرمایه پذیر صندوق 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 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. زبان 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 میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال		ریال		
		(۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰)	(۱۴,۵۳۲,۱۵۹,۱۱۴)	مدیر	سیدگردان ایساتیس پویا کیش
		.	(۶۳۹,۷۱۳,۰۱۱)	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
		(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۹,۱۶۷,۶۳۵)	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱۶,۴۱۶,۱۵۰,۷۷۰)	(۱۵,۸۴۱,۳۹,۷۶۰)	۳۹,۸۱۶,۱۶۵,۶۳۵			

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 تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.