



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسین

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند

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 ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ 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: ۱۳۷۰۲)

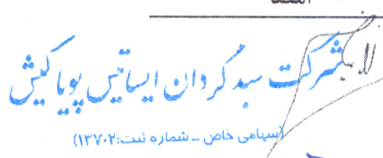




صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
اکسیر زیست پارسیان
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			درآمدها
۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	۲۲۶,۵۴۷,۸۵۶,۷۹۶	۵	سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۳,۰۲۳,۲۷۱,۸۰۰	۱۸,۴۰۹,۱۲۴,۱۰۰	۶	سود سهام
۴۹,۰۵۳,۲۱۷	۶۰,۶۵۸,۶۹۶	۷	سایر درآمدها
۱۷۸,۷۴۵,۲۸۰,۹۵۵	۲۴۵,۰۱۷,۶۳۹,۵۹۲		جمع درآمدها
			هزینه‌ها
(۵۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۸۶۳,۶۶۱,۴۷۵)	۸	هزینه کارمزد ارکان صندوق
(۸,۹۰۹,۰۰۹)	(۱۲,۷۲۳,۷۰۰)	۹	سایر هزینه‌ها
(۵۱,۹۶۶,۹۰۹,۰۰۹)	(۵۲,۸۷۶,۳۸۵,۱۷۵)		جمع هزینه‌ها
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷		سود خالص
۳۶,۲۲۲	۵۴,۸۹۸	۱۰	سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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 اکسیر زیست پارسین
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

پادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری‌های خصوصی	۱۱	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲	۶۸۷,۲۵۴,۲۲۲,۸۰۴
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۳	۴,۶۸۹,۴۴۷,۴۲۹
موجودی نقد	۱۴	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸
جمع دارایی‌ها		
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰
جمع حقوق مالکانه		
بدهی‌ها		
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱۶	۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱
جمع بدهی‌ها		
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		

پادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۳

شرکت سهامی عام
ایستایش پویا کیش

(شماره خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)



شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۵۴۷۱۶

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۲۰۵۶



۰۲۱-۴۵۶۷۱۰۰۰



تهران، سعادت آباد، خیابان ۳۱ شرقی، پلاک ۲۱، طبقه سوم

کدپستی: ۱۹۹۸۸۱۵۹۹۴



Admin@eksirpefund.ir



صندوق سرمایه گذاری اکسیر زیست پارسین

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت تغییرات حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳:

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
واریز سرمایه تعهد شده
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعهد دارندگان	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۳,۱۴۱,۳۵۴,۴۱۷	۱۹۳,۱۴۱,۳۵۴,۴۱۷		
۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷	۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷	(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴	(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶		
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۳۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	(۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا
شرکت سبز دان ایستاس پویا کیش

(سمایه خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

نماینده

سیدگران ایستاس پویا کیش

موسسه حساسی و خدمات

مدیریت ارقام نگر آریا

ایوبالفضل رضایی

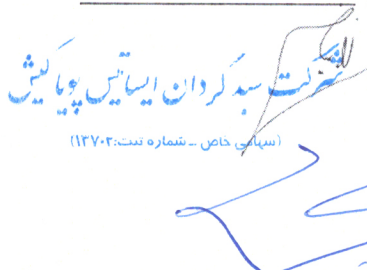




صندوق سرمایه‌گذار صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
اکسیر زیست پارسیان
 صورت جریان های نقدی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	۱۷
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
	۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	۳۸,۳۲۱,۳۶۴,۰۴۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۲۰۸,۲۱۹,۶۵۸	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین در اجرای ماده ۲۸ و بند ۶ ماده ۷ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه ۱۳۸۴ و ماده ۲ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸ با مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ تحت شماره ۵۴۷۱۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری استان تهران ثبت شده و به عنوان نهاد مالی موضوع بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید به منظور تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب آذر ماه ۱۳۸۸، در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۲ تحت شماره ۱۲۰۵۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق‌های قابل معامله در بورس می‌باشد که واحدهای سرمایه‌گذاری آن با نماد اکسیر در فرابورس ایران معامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز و تا تاریخ ۱۴۰۶/۱۲/۱۸ ادامه می‌یابد. 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 می‌شود و در انتهای ماه اسفند همان سال به پایان می‌رسد. 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 نمی‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت صندوق طبق ماده ۳ اساسنامه، جمع‌آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه‌گذاری در سهام/سهام‌الشرکه شرکت‌ها با موضوع فعالیت در صنایع زیست فناوری، تجهیزات پزشکی، داروسازی، امنیت غذایی و سلامت می‌باشد. همچنین صندوق مجاز به سرمایه‌گذاری دارایی‌های خود در گواهی شراکت تأمین مالی جمعی حداکثر معادل ۱۰ درصد از داراییهای خود می‌باشد صندوق مانده وجوه خود را می‌تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۳- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 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 پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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
سایر سرمایه گذاری های جاری
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
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)
در زمان تحقق سود تضمین شده
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

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 پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند 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 صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۷۱۲,۱۵۰,۳۶۱	۴۳۳,۸۵۵,۰۳۴	۰	۴۳۳,۸۵۵,۰۳۴	۵	۱۴۰۱/۸/۰۵
۵۷۲,۲۰۴,۷۹۴,۵۷۰	۰	۰	۰	۲۵	۱۴۰۱/۸/۰۲۸
۳۴,۷۰۹,۰۶۵	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۱/۸/۰۳۱
۱,۶۴۵,۰۰۵۱,۶۳۱	۰	۰	۰	۲۷	۱۴۰۱/۸/۰۲۲
۵۰,۴۶,۷۲۴	۰	۰	۰	۵	۱۴۰۱/۸/۰۱۹
۷۰۸,۶۸۲,۱۷۸	۰	۰	۰	۳۲/۵	۱۴۰۱/۸/۰۲۷
۱۰۳,۹۸۰,۰۰۵۸,۶۲۴	۱۳,۶۴۹,۷۳۸,۸۴۹	(۱۶,۹۷۳,۴۸۴)	۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۵
۱۲,۴۰۰,۰۰۰۵	۱۵,۷۶۷,۷۱۱	(۶,۵۱۸,۹۷۶)	۲۲,۲۸۶,۶۸۷	۵	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۱۰,۶۲۶,۹۰۲,۳۱۵	۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	۰	۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	۲۶	۱۴۰۲/۸/۰۲۸
۷۴۳,۱۶۰,۴۶۵	۵۳۵,۶۹۸,۶۵۴	۰	۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	۲۶	۱۴۰۲/۸/۰۰۳
۰	۴۷,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۷	۰	۴۷,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۷	۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۸۷
۰	۱۹۰,۴۹,۴۳۵	۰	۱۹۰,۴۹,۴۳۵	۵	۱۴۰۳/۰۵/۲۲
۰	۲۸,۳۱۶,۴۴۷,۷۸۵	(۲۶,۳۹۵,۴۰۸)	۲۸,۳۴۲,۷۴۳,۱۹۳	۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۰	۵۳,۳۶۵,۱۰۰,۱,۲۷۳	(۳۱,۳۶۵,۱۶۵)	۵۳,۳۹۶,۴۶۶,۴۳۸	۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
۰	۱۷,۳۸۹,۱۸۴,۲۲۹	(۲,۶۵۱,۴۳۷)	۱۷,۳۹۱,۸۳۵,۶۶۶	۳۰	۱۴۰۳/۸/۰۷/۰۲
۰	۲۹,۵۱۵,۵۷۱,۵۷۸	(۱۹,۲۶۷,۴۹۶)	۲۹,۵۳۴,۸۳۹,۰۷۴	۳۰	۱۴۰۳/۸/۰۷/۲۲
۰	۱۸,۷۸۷,۸۱۳,۵۴۲	(۱۹,۸۸۵,۲۹۹)	۱۸,۸۰۰,۷۰۹۸,۸۴۱	۳۰	۱۴۰۳/۸/۰۷/۲۴
۰	۹,۲۵۷,۳۴۵,۱۴۶	۰	۹,۲۵۷,۳۴۵,۱۴۶	۳۰	۱۴۰۳/۸/۰۰۶
۱۷۵,۶۷۲,۹۵۵,۹۳۸	۲۲۶,۵۴۷,۸۵۶,۷۹۶	(۱۳۲,۹۵۷,۲۶۵)	۲۲۶,۶۸۰,۸۱۴,۰۶۱		

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست نارسان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۳,۶۷۱,۸۰۰	۸۷۳,۸۳۳,۹۰۰	۶-۱ سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۲۹۱,۲۰۰	۶-۲ سود نقدی شرکت نیواد فارمد سلامت
۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳ سود نقدی شرکت اترزا زیست آرای
۳,۰۲۳,۲۷۱,۸۰۰	۱۸,۳۰۹,۱۲۴,۱۰۰	

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

۶-۳- 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- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۷۸۲,۹۰۹	۵۱۰,۷۴۴	سایر درآمدهای عملیاتی
۳۵,۲۷۰,۳۰۸	۶۰,۱۴۷,۹۵۲	سایر درآمدها برای تنزیل سود سربده بانکی
۴۹,۰۵۳,۲۱۷	۶۰,۶۵۸,۶۹۶	

۸- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۹۹,۹۹۹,۸۴۶	کارمزد مدیر
۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۹,۲۶۱,۹۶۴	حق الزحمه متولی
۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۴,۳۹۹,۶۶۵	حق الزحمه حسابرس
۵۱,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۶۳,۶۶۱,۴۷۵	

۹- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۹۰۹,۰۰۰	۱۳,۷۲۳,۷۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۹۰۹,۰۰۰	۱۳,۷۲۳,۷۰۰	

۱۰- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۹۲,۱۴۱,۳۵۴,۴۱۷	سود خالص-ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۳۶,۲۲۳	۵۴,۸۹۸	سود هر واحد-ریال

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری از کل دارایی‌ها	یادداشت
		ریال	ریال	ریال			
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۸۴٪	۱۳,۸۴۷,۰۴۰	۱۱-۱	شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص)
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۵۵٪	۱,۳۵۷,۳۵۸	۱۱-۲	شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص)
-	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۵٪	۲۷۰,۰۰۰	۱۱-۳	شرکت انرا زیست آرای (سهامی خاص)
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱	۱۱-۴	شرکت ویرا واکسن شایا
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶/۷۴٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۵	شرکت مهر فناوری نوین مام
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰				

۱۱-۱- شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن‌های مبتنی بر بیوتکنولوژی فعالیت دارد و واکسن‌های فاز ۳ دارا (HPV) و واکسن‌های تولیدی این شرکت می‌باشد. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس محدوده دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه‌گذاری در بهمن ماه ۱۴۰۱ نسبت به سرمایه‌گذاری در این شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

صورتهای مالی تلفیقی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

خالص	سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۳,۳۳۰	۱,۸۲۲,۹۵۱	۲,۱۹۱,۴۸۱	۷,۱۶۰,۸۳۳	۱۳,۳۵۲,۳۱۴	

شرکت نیواد فارمد سلامت

۱۱-۲- شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص) با هدف تولید، تجهیزات پزشکی مصرفی حوزه آنژیوگرافی و آنژیوپلاستی با مشارکت تیم فنآور متشکل از افراد با سابقه فعالیت ۱۰ تا ۲۰ ساله در صنعت تجهیزات پزشکی و شرکت فرار طب جم گستر به عنوان یکی از واردکنندگان اصلی این تجهیزات به کشور در سال ۱۳۹۷ تأسیس 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 ابان ماه ۱۴۰۲ نسبت به سرمایه‌گذاری در این شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود (زیان) خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰,۲۸۸	۲,۳۳۱,۶۶۸	۲۲۴,۹۹۳	۳,۶۷۳,۰۹۹	۳,۸۹۸,۰۹۲

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌یان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۱۱- شرکت آتار 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 ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری در انبیهشت 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 ۱۴۰۳ (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 آتار زیست آرای

۴-۱۱- شرکت ویرا واکسن شایا(سهامی خاص) در زمینه توزیع تولید فروش، صادرات و واردات انواع داروهای سرور واکسن ملی ایرانی، طی طرح آبرسان و فرآورده های تشخیصی رفراورده های بیولوژیک و صنایع به صرفه (های تک) تولید و فروش و توزیع داروهای لوازم مصرفی پزشکی و تجهیزات پزشکی، سرویس‌های 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 زیست پارس‌یان 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 ۱۴۰۳ (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

۵-۱۱- 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 طرح های خلافتانه 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 تست های آزمایشگاهی بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌یان 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	۲۷۳,۹۶۵	۵۵,۳۲۲	۴۱۱,۴۵۴	۷۰,۴۵۳

شرکت نوین فناوری مهر مام

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌پان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۲-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	نوع سپرده
۴/۱۱	۲۸,۲۵۴,۳۳۳,۸۰۴	۰/۸۸	۸,۱۸۳,۶۹۳,۱۵۹	۵	کوتاه مدت
۵۸/۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	.	۳۶	بلند مدت
۳۵/۰۷	۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	.	۳۶	بلند مدت
۲/۶۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	.	۳۶	بلند مدت
		۱۸/۸۱	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	بلند مدت
		۳۶/۳۹	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	بلند مدت
		۶/۷۶	۶۳,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	بلند مدت
		۱۷/۸۴	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	بلند مدت
		۱۹/۳۲	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	بلند مدت
		۰/۰۰	.	۳۰	بلند مدت
۱۰۰	۶۸۷,۲۵۴,۳۳۳,۸۰۴	۱۰۰	۹۳۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- 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	مانده تعهد شده
ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه صندوق			۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سرمایه اولیه در زمان تأسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱.۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱.۲۲۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)
فراخوان واریز سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۸۶۴.۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰	(۸۶۴.۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰)
		۲.۰۸۹.۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۴۱۰.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تأسیس، مبلغ ۱.۰۵۰.۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۱۵-۱- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سبذگردان 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 میهن	۲۴۹.۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹.۹۹۳	۷/۱۴
شرکت نوین گامان آتی همراه (سهامی خاص)	۳۸.۱۵۰	۱/۰۹	۱۹۹.۸۰۰	۵/۷۱
شرکت ریل پرداز نوآفرین (سهامی عام)	۱۲۳.۰۰۰	۳/۴۹	۰	۰
مؤسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰.۰۰۰	۱۴/۲۹	۵۰۰.۰۰۰	۱۴/۲۹
شرکت سبذگردان کاریزما	۵۹.۰۰۰	۱/۶۹	۵۹.۰۰۰	۱/۶۹
شرکت سرمایه‌گذاری پرتو تابان معادن و فلزات (س.ج)	۱۰۰.۰۰۰	۳/۸۶	۱۰۰.۰۰۰	۳/۸۶
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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰	۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳	مدیر-سبگردان ایستایس پویا کیش
.	۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳	متولی- موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵	حسابرس- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۳,۹۸۰,۴۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۶,۴۳۰,۱۳۱,۲۵۱	۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷	سود خالص
(۲,۲۴۹,۷۶۹,۴۳۷)	(۲۳,۰۳۰,۶۷۶,۹۴۰)	کاهش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
(۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش سرمایه‌گذاری خصوصی
۲۹۳,۹۰۵,۰۴۲,۴۳۶	(۲۴۲,۴۰۲,۴۷۰,۳۵۵)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱,۷۲۴,۳۰۶,۶۰۵	۱,۱۲۸,۲۵۶,۹۲۰	افزایش (کاهش) پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۵۷,۹۵۱,۵۵۰	(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- 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 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 آینده صندوق پیش بینی شده است..

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹

مانده طلب (بدهی)	ریال	ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
			تاریخ معامله	ارزش معامله		
(۱۵,۶۵۳,۱۵۰,۷۷۰)		ریال	طی دوره مالی	۴۸,۹۹۹,۹۹۹,۸۴۶	مدیر	سیدگران ایساتیس پویا کیش
.			طی دوره مالی	۲۰,۶۹۲,۴۰۱,۹۶۴	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا
(۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)			طی دوره مالی	۱,۷۹۴,۳۹۹,۶۶۵	حسابرس	موسسه حسابرسی هدف نوین نکر
(۱۶,۴۱۶,۱۵۰,۷۷۰)				۵۲,۸۶۳,۶۶۱,۴۷۵		

۲۰- تعهدات و بدهی های 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.

۲۱- 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.