



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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
۱۹-۶	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 ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها
۳۸,۶۶۵,۵۷۷,۷۸۷	۱۰۰,۲۹۱,۹۴۶,۲۵۳	۵	سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۱۶,۲۶۲,۸۳۲,۹۰۰	.	۶	سود سهام
۱۳۱,۵۲۲,۹۷۳	۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷	۷	سایر درآمدها
۵۵,۰۵۹,۹۳۳,۶۶۰	۱۱۷,۲۴۶,۲۷۴,۷۹۰		جمع درآمدها
			هزینه‌ها
(۱۳,۲۵۱,۸۵۷,۴۲۷)	(۱۳,۵۳۶,۴۱۷,۶۷۷)	۸	هزینه کارمزد ارکان صندوق
(۱۰۶,۴۸۸,۳۳۷)	(۶,۹۶۹,۵۰۰)	۹	سایر هزینه‌ها
(۱۳,۳۵۸,۳۴۵,۷۶۴)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۷,۱۷۷)		جمع هزینه‌ها
۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳		سود خالص
۱۱,۹۱۵	۲۹,۶۳۲	۱۰	سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

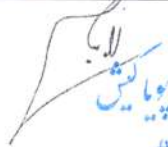
امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
محسن زارعیان	سیدگردان ایستایس پویا کیش	مدیر صندوق	
ابوالفضل رضایی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت	متولی صندوق	
	ارقام نگر آریا		



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی‌ها		
۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱ سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۱,۴۰۷,۴۷۶,۳۶۶,۳۳۷	۱۲ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷,۷۱۰,۱۲۴,۳۶۹	۴۳,۲۶۲,۷۲۰,۱۸۶	۱۳ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۵۶,۰۴۷,۳۸۵,۸۷۶	۱۴ موجودی نقد
۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸	۳,۰۸۱,۱۶۱,۴۷۲,۳۹۹	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه
(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵ تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۰۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵ سرمایه پرداخت شده
۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷	۵۶۶,۷۳۳,۸۵۲,۲۲۰	سود انباشته
۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷	۳,۰۱۶,۷۳۳,۸۵۲,۲۲۰	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها		
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۶۴,۴۲۷,۶۲۰,۱۷۹	۱۶ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۶۴,۴۲۷,۶۲۰,۱۷۹	جمع بدهی‌ها
۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸	۳,۰۸۱,۱۶۱,۴۷۲,۳۹۹	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

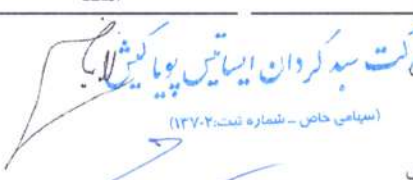
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت جریان های نقدی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ ریال	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۱۷	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)
دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
خالص افزایش در موجودی نقد	۱۷,۳۵۹,۸۵۰,۶۲۶	(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۳۶۶,۱۷۱,۳۰۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۵۶,۰۴۷,۳۸۵,۸۷۶	۲۰۱,۶۷۶,۷۳۷

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

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری 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 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 شراکت تامین مالی جمعی حداکثر معادل ۱۰ درصد از دارائیهای 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 پارسین 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 ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۰۷۸۰۵۵۵۵۵۶ نزد مرجع ثبت شرکت های کیش به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان هرمزگان، جزیره کیش، میدان امیرکبیر، برج مالی آنا، طبقه دوم، واحد ۲۳

متولی: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی 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 ۱۴۰۴

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)

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 ۲,۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
کارمزد متولی	معادل سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق که حداقل ۲,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۰۰۰ 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 تامین هزینه‌های تامین 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 پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه	دوره سه ماهه منتهی به
منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	۳۱ خرداد ۱۴۰۳	۳۱ خرداد ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۵-۱	۱۰۰,۳۹۱,۹۴۶,۲۵۳	۳۸,۶۶۵,۵۷۷,۷۸۷

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱
خرداد ۱۴۰۳

سود خالص
ریال
۱۸۸,۴۰۵,۷۴۳
۱۳,۶۷۶,۷۱۲,۳۳۳
۲,۶۶۵,۵۲۹
۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳
۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴
۱۶,۸۸۷,۳۸۳,۱۹۵
۳۸,۶۶۵,۵۷۷,۷۸۷

سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	
۱۰۳,۷۵۳,۸۹۲	.	۱۰۳,۷۵۳,۸۹۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
۱۵,۵۱۹,۶۱۶	.	۱۵,۵۱۹,۶۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۳۱
۱۳,۵۱۳,۷۹۸,۴۳۸	(۳۷,۰۳۸,۴۰۰)	۱۳,۵۵۰,۸۳۶,۸۳۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۱
۲۶,۱۵۳,۹۴۶,۷۷۶	(۶۱,۷۷۳,۱۰۹)	۲۶,۳۱۵,۷۱۸,۸۸۵	۱۴۰۳/۰۶/۲۶
۴,۸۶۸,۳۸۳,۶۱۳	(۳,۷۵۷,۹۰۳)	۴,۸۷۱,۱۴۱,۵۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۰۳
۱۲,۵۶۶,۷۰۸,۴۳۸	(۱۱۵,۸۶۶,۱۸۴)	۱۲,۶۸۲,۵۷۴,۶۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۲
۱۳,۸۹۰,۳۴۷,۸۷۴	(۲۴,۹۷۸,۸۱۷)	۱۳,۹۱۵,۳۲۶,۶۹۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۴
۱۳,۳۲۴,۶۳۴,۷۶۷	(۶,۵۲۵,۹۱۶)	۱۳,۳۳۱,۱۵۰,۶۸۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳
۱۲,۱۸۵,۱۱۶,۹۲۵	(۱۰,۵۸,۴۱۴)	۱۲,۱۸۶,۱۷۵,۳۳۹	۱۴۰۴/۰۲/۰۳
۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳	.	۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳
۲,۲۶۲,۱۹۵,۲۳۱	(۳۱,۵۰۳,۳۹۳)	۲,۲۹۳,۶۹۸,۶۲۴	۱۴۰۴/۰۳/۱۷
۱۰۰,۳۹۱,۹۴۶,۲۵۳	(۲۸۱,۵۰۱,۱۳۶)	۱۰۰,۵۷۳,۴۴۷,۳۸۹	

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶- سود سهام

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۶-۱ سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب	۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰
۶-۲ سود نقدی شرکت آترا زیست آرای	۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۰</u>	<u>۱۶,۲۶۲,۸۳۲,۹۰۰</u>

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 ۱۴۰۳/۰۶/۰۶ سود نقدی شرکت به میزان ۵۵,۸۹۳ میلیون ریال معادل ۱۵۵ ریال به ازای هر سهم تصویب رسیده است.

۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۷-۱ سایر درآمدهای عملیاتی	۱۶,۸۰۴,۴۹۵,۳۰۲	۰
سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی	۱۴۹,۸۳۳,۳۳۵	۱۳۱,۵۲۲,۹۷۳
	<u>۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷</u>	<u>۱۳۱,۵۲۲,۹۷۳</u>

۷-۱- سایر درآمدهای عملیاتی مربوط به جریمه تاخیر تعهدات واحد های سرمایه گذاری بابت پرداخت تادیه می باشد.

۸- هزینه کارمزد ارکان صندوق

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

کارمزد مدیر	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
حق الزحمه متولی	۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵	۱۲,۴۵۰,۸۱۹,۶۳۳
حق الزحمه حسابرس	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱	۴۲۸,۲۷۸,۶۲۰
	۴۸۰,۹۳۸,۲۸۱	۳۷۲,۷۵۹,۱۷۴
	<u>۱۳,۵۲۶,۴۱۷,۶۷۷</u>	<u>۱۳,۲۵۱,۸۵۷,۴۲۷</u>

۹- سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد بانکی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سایر هزینه ها	۶,۹۶۹,۵۰۰	۲,۱۳۱,۶۰۰
	<u>۶,۹۶۹,۵۰۰</u>	<u>۱۰۴,۳۵۶,۷۳۷</u>

۱۰- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

سود خالص-ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳
	ریال	ریال
میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳	۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶
سود هر واحد-ریال	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
	<u>۲۹,۶۳۲</u>	<u>۱۱,۹۱۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌یان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت			
مبلغ دفتری ریال	مبلغ دفتری ریال	کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۷۶٪	۱۵,۴۵۵,۹۴۳
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۵٪	۱,۳۵۷,۳۵۸
۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		

شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص)
شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص)
شرکت آترا زیست آرای (سهامی خاص)
شرکت ویرا واکسن شایا
شرکت نوین فناوری مهر مام

پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت نوین فناوری مهر مام

۱۱-۶

-

۱۱-۱- شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن‌های مبتنی بر بیوتکنولوژی فعالیت دارد. واکسن‌های فلوریدار (آنتی‌ژن‌زا) و پاپیلوم‌دار (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)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۳,۳۳۰	۱,۸۲۲,۹۵۱	۶,۱۹۱,۴۸۱	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 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 ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

زبان خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۹,۵۹۵)	۱,۸۵۴,۸۸۵	۱,۴۸۹,۱۵۶	۲,۳۷۱,۴۵۱	۳,۷۶۰,۶۰۶

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، در اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۲,۸۷۶	۱,۷۹۰,۲۸۳	۴,۸۳۳,۷۳۲	۳,۹۷۰,۸۷۷	۸,۷۹۴,۶۰۹

شرکت آترا زیست آرای

۱-۴- شرکت ویرا واکسن شایا(سهامی خاص) در زمینه توزیع، تولید، فروش، صادرات و واردات انواع داروها و سرم ، واکسن های انسانی، دامی، طیور، آبزیان و کیت های تشخیصی و فرآورده های بیولوژیک و صنایع پشرفته (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 آنفولانزا 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:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۶,۸۴۲	۹۶۳,۳۱۱	۱,۳۴۱,۳۲۸	۲,۶۶۷,۳۲۶	۴,۰۰۸,۵۶۴

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 طرح های خلاقانه در زمینه خدمات و تولید محصولات مهندسی - پزشکی نوین و سلامت تهیه و 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 ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۷,۶۷۵	۸۹۳,۹۳۱	۶۷۵,۹۴۲	۱۸۴,۰۹۱	۸۶۰,۰۳۳

شرکت نوین فناوری مهر مام

۱-۶- مطابق قرارداد سرمایه گذاری به شماره ۱۱۴/EXIRPEE/ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ مقرر گردید مبلغ ۱۴۰,۳۱۰,۸۲۶ ریال در وجه شرکت نوین فناوری مهر مام جهت مشارکت در افزایش سرمایه آن پرداخت شود و در ازای آن صندوق مالک ۱۰,۷۳۶,۰۷۹ سهم معادل ۱/۱۳۳ درصد سهام شرکت نوین فناوری مهر مام میگردد. در این رابطه مبلغ مذکور پرداخت گردیده لیکن افزایش سرمایه شرکت نوین فناوری مهر مام نهایی ثبت نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۱,۴۰۷,۴۷۶,۳۶۶,۳۳۷	۱۱-۱
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۱,۴۰۷,۴۷۶,۳۶۶,۳۳۷	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	بدون تاریخ سررسید	متعدد	کوتاه مدت
۰.۵۸	۸,۱۸۲,۶۹۳,۱۵۹	۰.۰۴	۶۰,۲۳۶,۳۳۷	۵	۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	بلند مدت
۱۲.۴۲	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۴۲	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	بلند مدت
۲۴.۰۴	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴.۰۴	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۰۲	بلند مدت
۴.۴۶	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۶	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	بلند مدت
۱۱.۷۹	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱.۷۹	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	بلند مدت
۱۲.۷۶	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۷۶	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	بلند مدت
	.		۱۸۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	بلند مدت
	.		۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸	۱۴۰۵/۰۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	بلند مدت
			۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹	۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	بلند مدت
۴۹/۸۰	۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۶۵.۵۱	۱,۴۰۷,۴۷۶,۳۶۶,۳۳۷				

سپرده‌های بانکی

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۶۵۵۵.۱ - ۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۲۰۹,۸۱۰۰۰,۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۱ - ۱۳۱۰۳۶۹.۱	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۲ - ۱۳۱۰۳۶۹.۲	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۲
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۳ - ۱۳۱۰۳۶۹.۳	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۳
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۶۵۵۵.۱ - ۲۰۹۳۰۳۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۲۰۹,۳۰۳۰۱۵۲۰۶۵۵۵.۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۴ - ۱۳۱۰۳۶۹.۴	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۴
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۶ - ۱۳۱۰۳۶۹.۶	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۶
بانک گردشگری شعبه توحید - ۳۶۹.۷ - ۱۳۱۰۳۶۹.۷	۱۲۹,۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۷
بانک سینا شعبه مینا - ۳۶۹ - ۹۷۸ - ۵۵۵۸۹۷۸ - ۱	۱۰۵۵۸۹۷۸ - ۹۷۸ - ۳۶۹ - ۱

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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	ریال
سرمایه صندوق				۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
فراخوان واریز سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
فروش واحدهای فروش رفته	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	(۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۱,۵۸۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس، 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	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان ایستاس پویا کیش (سهامی خاص)	۳۵,۰۳۸	۱.۰۰	۳۵,۰۳۸	۱.۰۰
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	۱۳۰,۲۷۳	۳.۷۲	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴
شرکت مهر مام میهن	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴
شرکت نوین گامان آتی همراه (سهامی خاص)	-	-	۱۹۹,۸۰۰	۵.۷۱
موسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۹
شرکت سیدگردان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱.۶۹	۵۹,۰۰۰	۱.۶۹
شرکت سرمایه‌گذاری پرتو تابان معادن و فلزات (س.خ)	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۲.۸۶
شرکت سرمایه‌گذاری راستین ارزش سپهر (سهامی عام)	-	-	۳۹۹,۴۶۰	۱۱.۴۱
حمید یزدان صابونی	-	-	۱۲۵,۰۰۰	۳.۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۲۰,۰۰۰	۰.۵۷	۱۰۵,۰۲۰	۳.۰۰
تامین سرمایه امید	۲۱۶,۴۲۸	۶.۱۸		
شرکت تامین اندیشه رفاه پردیس	۱۳۷,۰۰۰	۳.۹۱		
نوآوری پاسارگاد	۶۷۵,۵۷۲	۱۹.۳۰		
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳	۱۲,۴۱۳,۰۸۰,۴۵۵
۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳	۱,۲۵۴,۳۵۹,۲۸۴
۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵	۴۱۹,۹۳۷,۹۴۶
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۴۰,۲۴۲,۴۹۴
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۶۴,۴۲۷,۶۲۰,۱۷۹

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

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
ریال	ریال
۴۱,۷۰۱,۵۸۷,۸۹۶	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳
(۱۹,۸۱۱,۷۹۳,۳۲۴)	(۱۵,۵۵۲,۵۹۵,۸۱۷)
(۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
۱۸۴,۹۴۵,۲۸۵,۰۳۱	(۴۷۷,۸۱۹,۶۷۳,۱۷۸)
۱۲,۳۷۵,۴۲۵,۹۲۶	۴۶,۸۶۹,۲۳۲,۰۰۸
(۱۶۴,۴۹۴,۴۷۱)	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)

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

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 گذار، 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 رقبای 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 پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۹-معاملات با اشخاص وابسته