



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

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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
	یادداشت‌های توضیحی
۶	الف- اطلاعات کلی صندوق
۷	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸	پ- خلاصه تعاریف و اهم رویه های حسابداری
۱۰-۱۹	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 متصفانه 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 ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۴۷۷۱۶



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت سود و زیان
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها		
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۲۱۱,۴۷۷,۱۲۴,۳۳۰	۶۷,۷۱۵,۲۴۲,۰۳۷
سود سهام	۸,۹۷۹,۲۳۴,۷۷۴	۱۶,۲۶۲,۸۳۲,۹۰۰
سایر درآمدها	۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷	۲۷,۱۶۶,۲۳۶
جمع درآمدها	۲۳۷,۴۱۰,۶۸۷,۶۴۱	۸۴,۰۰۵,۲۴۱,۱۷۳
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان صندوق	(۲۷,۱۷۲,۹۱۵,۷۴۹)	(۲۶,۷۳۴,۲۶۹,۷۹۵)
سایر هزینه‌ها	(۲۴۲,۹۳۵,۵۸۲)	(۶,۱۸۱,۲۰۰)
جمع هزینه‌ها	(۲۷,۴۱۵,۸۵۱,۳۳۱)	(۲۶,۷۴۰,۴۵۰,۹۹۵)
سود خالص	۲۰۹,۹۹۴,۸۳۶,۳۱۰	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸
سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۵۹,۹۹۹	۱۶,۳۶۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱ ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری‌های خصوصی	۱۱	۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲	۱,۴۳۹,۶۹۳,۳۸۶,۷۰۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳	۴۹,۸۵۰,۹۶۰,۱۱۵
موجودی نقد	۱۴	۷۸,۰۴۸,۵۸۴,۱۷۷
جمع دارایی‌ها		۳,۱۴۱,۹۶۷,۹۳۰,۹۹۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۵	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۶۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷
جمع حقوق مالکانه		۳,۴۸۳,۱۶۵,۸۰۰,۹۱۷
بدهی‌ها		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱۸,۹۵۲,۱۳۰,۰۸۲
جمع بدهی‌ها		۱۸,۹۵۲,۱۳۰,۰۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۳,۵۰۲,۱۱۷,۹۳۰,۹۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه گذاری خصوصی السیر زیست پارسین
صورت تغییرات حقوق مالکانه
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۲۴۴	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	۱۲۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶	(۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰		
۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷	۱,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷	۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۲,۹۱۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷			
۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۹۴۴,۸۳۶,۳۱۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۹,۹۴۴,۸۳۶,۳۱۰	۶۷۳,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۸۳,۱۶۵,۸۰۰,۰۹۱۷			

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

محسن زارعین

سیدگردان ایستاس پونا کیش

مدیر صندوق

ابوالفضل رضایی

مؤسسه حسابداری و خدمات
مدیریت ارقام نگر آریا

متولی صندوق

شماره ثبت
۱۷۷۵۵



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

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

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴
واریز سرمایه تعهد شده
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۴
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت جریان های نقدی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۸۸,۹۵۱,۰۷۳)	۱۷
(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۸۸,۹۵۱,۰۷۳)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۸۸,۹۵۱,۰۷۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۸۸,۹۵۱,۰۷۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۵۵۳,۰۶۳,۳۵۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده
۳۹,۷۶۷,۲۰۸,۳۸۲	۳۹,۳۶۱,۰۴۸,۹۲۷	خالص افزایش در موجودی نقد
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۴۰,۱۳۳,۳۷۹,۵۹۰	۷۸,۰۴۸,۵۸۴,۱۷۷	مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سبذگردان ایستیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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)	۱۸,۳۳۸	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، باقرخان غربی پلاک ۸۷

حسابرس: موسسه حموسسه حسابرسی رازدار که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تمیدان آرژانتین، ابتدای خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴، طبقه ۷

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳- اهمیت 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 پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰/۰۰۵) 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 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 دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر می باشد:

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سود سهام

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب	.	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰
۶-۱ سود نقدی شرکت آترا زیست آرای	۵۰,۱۳,۷۳۵,۳۴۶	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲ سود نقدی شرکت نوین فناوری مهر مام	۳,۹۶۵,۴۹۹,۵۲۸	
	۸,۹۷۹,۲۳۴,۷۷۴	۱۶,۳۵۷,۸۳۲,۹۰۰

۶-۱- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ سود نقدی شرکت به میزان ۵۰/۱۳ میلیون ریال تصویب رسیده است.

۶-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق‌العاده سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ شرکت سرمایه‌پذیر به تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۷ سود نقدی شرکت به میزان ۳/۹۶۵ میلیون ریال تصویب رسیده است.

۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۷-۱ سایر درآمدهای عملیاتی	۱۶,۸۰۱,۸۴۳,۸۶۵	.
سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی	۱۵۲,۴۸۴,۶۷۲	۲۷,۱۶۶,۲۳۶
	۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷	۲۷,۱۶۶,۲۳۶

۷-۱ مبلغ فوق بابت جریمه دریافتی از دارندگان واحدهای صندوق بعثت تاخیر در تادیه به موقع فراخوان افزایش سرمایه صندوق مطابق امیدنامه صندوق می باشد

۸- هزینه کارمزد ارگان صندوق
هزینه کارمزد ارگان به شرح زیر است:

کارمزد مدیر	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
کارمزد متولی	۲۴,۹۶۹,۸۶۲,۹۵۰	۲۴,۹۰۱,۶۳۹,۲۶۶
حق الزحمه حسابرس	۱,۲۴۱,۶۴۳,۷۹۷	۹۸۷,۳۹۴,۹۲۴
	۹۶۱,۴۰۹,۰۰۲	۸۴۵,۳۳۵,۶۰۵
	۲۷,۱۷۲,۹۱۵,۷۴۹	۲۶,۷۳۴,۳۶۹,۷۹۵

۹- سایر هزینه‌ها

هزینه کارمزد بانکی	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سایر هزینه‌ها	۱۲,۷۹۸,۲۲۰	۶,۱۸۱,۲۰۰
	۲۳۰,۱۳۷,۳۶۲	.
	۲۴۲,۹۳۵,۵۸۲	۶,۱۸۱,۲۰۰

۱۰- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

سود خالص-ریال	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۲۰۹,۹۹۴,۸۳۶,۳۱۰	۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸
سود هر واحد-ریال	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
	۵۹,۹۹۹	۱۶,۳۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

مبلغ دفتری ریال	مبلغ دفتری ریال	کاهش ارزش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۷۶٪	۱۵,۴۵۵,۹۴۳	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	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱/۳۵٪	۵۳,۳۲۷,۶۰۹	۱۱-۳ شرکت آترا زیست آرای(سهامی خاص)
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۷۱۹,۵۱۴	۱۱-۴ شرکت ویرا واکسن شایا
۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۵ شرکت نوین فناوری مهر مام
۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۲۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰			

پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها

۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			شرکت نوین فناوری مهر مام
۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	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. واکسن‌های فلورکاد(آنفلوآنزا) و پاپیلوکارد(HPV) واکسن‌های تولیدی این شرکت می‌باشند. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۱۹,۳۳۱)	۸۰۸,۵۹۹	۱۷۰,۴۴۶	۱,۳۴۲,۵۲۴	۱,۵۱۲,۹۷۰

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 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 پارسین 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	۲,۲۷۱,۴۵۱	۳,۷۶۰,۶۰۶

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌پان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱-۳- 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 پارس‌پان 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 ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۸۰,۵۴۱	۵,۵۹۶,۵۵۸	۶,۴۱۱,۳۹۷	۵,۶۹۱,۷۹۶	۱۲,۱۰۳,۱۹۳

شرکت آتار زیست آرای

۱۱-۴- 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 پیشرفته (هاتیک) 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 آنژولازا بوده است . پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارس‌پان 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

۱۱-۵- 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 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 پارس‌پان 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 ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۹۶۸	۵۷۶,۳۸۰	۵۹۲,۴۸۴	۶۶۳,۵۰۴	۱,۳۶۷,۴۱۴

شرکت نوین فناوری مهر مام

۱۱-۶- مطابق قرارداد سرمایه‌گذاری به شماره ۱۴/۱۴/۲۶/۱۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ مقرر گردید مبلغ ۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۱۱,۳۳ 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 میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال		
۱۱-۱	۱,۴۳۹,۶۹۳,۳۸۶,۷۰۷	
	۱,۴۳۹,۶۹۳,۳۸۶,۷۰۷	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

درصد از کل		مبلغ	درصد از کل دارایی		مبلغ
درصد		ریال	درصد		ریال
۰/۵۷	۸,۱۸۲,۶۹۳,۱۵۹		۰/۰۰۶	۱۷,۵۶۹,۳۸۶,۷۰۷	
۱۲/۱۴	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۵۶	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۳/۵۰	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰/۱۰۸	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴/۳۶	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۲۰	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱/۵۲	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۵۳	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲/۴۸	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۰/۰۵۷	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰/۰۰	.		۰/۰۵۹	۱۸۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰/۰۰	.		۰/۰۳۲	۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۰/۰۰	.		۰/۰۶۹	۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۴/۵۷	۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		۰/۴۶	۱,۴۳۹,۶۹۳,۳۸۶,۷۰۷	

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹,۸۱۰,۰۰۰,۱۵۲,۶۵۵,۵۱
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 - ۲۰۹,۳۰۳,۱۵۲,۶۵۵,۵۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۴
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۵
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۶
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱,۰۳۶۹,۷
بانک دی شعبه القدير - ۴۰,۶۷۲,۹۴۹,۰۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶,۵۱۱,۴۰۰,۳۶۹	۱۶,۷۵۶,۲۷۸,۷۴۲	متعدد	۱۶,۷۵۶,۲۷۸,۷۴۲	۱۳-۱
۴,۹۳۵,۸۹۱,۲۰۰	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۳-۲
۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	.	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۱۳-۳
۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۳,۷۳۵,۳۴۶	.	۲۰,۴۰۳,۷۳۵,۳۴۶	۱۳-۴
	۳,۹۶۵,۴۹۹,۵۲۸	.	۳,۹۶۵,۴۹۹,۵۲۸	
	۵,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۹	.	۵,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۹	
۳۷,۷۱۰,۱۲۲,۳۶۹	۴۹,۸۵۰,۹۶۰,۱۱۵	.	۵۰,۲۸۰,۷۷۶,۶۱۰	

۱۳-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تغییر شده	تغییر شده	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۴۶۶,۵۳۲,۴۵۲	۱,۷۴۱,۵۱۸,۱۲۴	۲۸	۱,۷۴۱,۵۱۸,۱۲۴	۱,۷۴۱,۵۱۸,۱۲۴
۱,۴۱۲,۸۸۰,۰۵۰	۲,۱۷۷,۸۱۳,۲۷۲	۳۱	۲,۱۷۷,۸۱۳,۲۷۲	۲,۱۷۷,۸۱۳,۲۷۲
۱,۵۵۲,۶۸۱,۵۵۱	۱,۶۵۵,۸۸۴,۳۸۱	۳۱	۱,۶۵۵,۸۸۴,۳۸۱	۱,۶۵۵,۸۸۴,۳۸۱
۱,۰۶۸,۴۷۰,۳۰۸	۱,۲۰۵,۲۶۳,۷۲۴	۳۰	۱,۲۰۵,۲۶۳,۷۲۴	۱,۲۰۵,۲۶۳,۷۲۴
۱,۰۱۰,۸۲۶,۰۰۸	۱,۱۵۸,۳۴۴,۹۷۵	۳۰	۱,۱۵۸,۳۴۴,۹۷۵	۱,۱۵۸,۳۴۴,۹۷۵
	۴,۱۱۱,۷۱۵,۵۰۳	۲۸	۴,۱۱۱,۷۱۵,۵۰۳	۴,۱۱۱,۷۱۵,۵۰۳
	۲,۳۲۲,۸۷۸,۸۴۷	۲۸	۲,۳۲۲,۸۷۸,۸۴۷	۲,۳۲۲,۸۷۸,۸۴۷
	.	۲۸	.	.
	۲,۴۸۲,۵۹۰,۹۱۶	۲۹	۲,۴۸۲,۵۹۰,۹۱۶	۲,۴۸۲,۵۹۰,۹۱۶
۶,۵۱۱,۴۰۰,۳۶۹	۱۶,۷۵۶,۲۷۸,۷۴۲	۳۰/۱۵	۱۶,۷۵۶,۲۷۸,۷۴۲	۱۶,۷۵۶,۲۷۸,۷۴۲

۱۳-۲- ملانده فوق به مبلغ ۲,۷۹۰ میلیون ریال بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ آن شرکت است به دلیل برائت افزایش سرمایه شرکت نیواد فارمد سلامت سود سهام دریافتی از شرکت به عنوان قدر السهم منابع افزایش سرمایه آن شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت و مبلغ ۲,۱۹۹ میلیون ریال از بابت تسلیاتی سود نقدی معصوم مجمع سال مالی ۱۴۰۲ آن شرکت می باشد.

۱۳-۳- ملانده فوق بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۰ آبان ماه ۱۴۰۲ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

۱۳-۴- ملانده فوق بابت سود سهام دریافتی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۲ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

۱۴- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
		۱,۳۱۳,۵۵۱,۹۱۱	۵,۳۶۱,۷۶۷,۳۶۷
		۳۷۲۲۸۳۳۳۹	۷۲,۶۷۸,۳۱۶,۵۵۱
		.	۱,۳۱۰,۳۵۹
		۷,۱۹۰,۰۰۰	۷,۱۹۰,۰۰۰
۳۸,۶۸۷,۵۲۵,۲۵۰	۷۸,۰۴۸,۵۵۴,۱۷۷		

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰,۶۱۰,۸۱۰,۷۰۷,۷۵۳,۳۹۶ بابت خاورمیانه
سپرده قرض الحسنه جاری ۱۹۷۱۱۳۱۰,۳۶۹۱ بابت گردشگری
بانک سینا شعبه گیشا - ۸۱۴-۳۹۹-۱-۵۵۵۸۹۷۸-۱
بانک دی شعبه العدیر - ۲۰۶۷۲۲۲,۸۰۰,۰۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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	مانده تعهد شده
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)
فراخوان واریز سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان ایستاتیس 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	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)	.	۰/۰۰	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)	.	۰/۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶
شرکت سرمایه‌گذاری راستین ارزش سپهر (سهامی عام)	.	۰/۰۰	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱
حمید یزدان صابونی	۲۰,۰۰۰	۰/۵۹	۱۲۵,۰۰۰	۳/۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۲۱۶,۴۲۸	۰/۳۳	۱۰۵,۰۲۰	۳/۰۰
تامین سرمایه امید	۱۳۷,۰۰۰	۰/۰۳		
شرکت تامین اندیشه رفاه پردیس	۶۷۵,۵۷۲	۰/۶۳		
نوآوری پاسارگاد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳	۱۳,۶۶۱,۵۷۳,۶۰۲
۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳	۷۳۷,۱۵۰,۶۶۹
۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵	.
.	۹۰۰,۴۰۸,۶۶۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۵۲,۹۹۷,۱۴۴
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۱۸,۹۵۲,۱۳۰,۰۸۲

مدیر-سیدگردان ایستاتیس پویا کیش

متولی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

حسابرس سابق-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابرس-موسسه حسابرسی رازدار

سایر

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال
۵۷,۲۶۴,۷۹۰,۱۷۸	۲۰۹,۹۹۴,۸۳۶,۳۱۰
(۲۰,۶۵۲,۱۵۰,۹۱۲)	(۲۲,۱۴۰,۸۳۵,۷۴۶)
(۴۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	.
(۱۴۲,۲۱۲,۴۹۵,۸۹۸)	(۵۱۰,۰۳۶,۶۹۳,۵۴۸)
(۱,۳۲۱,۲۸۴,۹۸۶)	۱,۳۹۳,۷۴۱,۹۱۱
(۵۱۳,۲۹۶,۱۴۱,۶۱۸)	(۳۲۰,۷۸۸,۹۵۱,۰۷۳)

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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 امیدنامه صندوق پیش بینی شده است..

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		
		تاریخ معامله	شرح معامله	موضوع معامله
در پایان دوره	در پایان دوره	ریال	ریال	طرف معامله
(۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳)	(۱۳,۶۶۱,۵۷۳,۶۰۲)	طی دوره مالی	۲۴,۹۶۹,۸۶۲,۹۵۰	کارمزد ارکان
(۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳)	(۷۳۷,۱۵۰,۶۶۹)	طی دوره مالی	۱,۳۴۱,۶۴۳,۷۹۷	کارمزد ارکان
(۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵)	۹۰۰,۴۰۸,۶۶۷	طی دوره مالی	۳۱۸,۴۳۵,۴۳۶	کارمزد ارکان
	.	طی دوره مالی	۶۴۲,۹۷۳,۵۶۶	کارمزد ارکان
(۱۷,۵۵۷,۳۸۸,۱۷۱)	(۱۳,۴۹۸,۳۱۵,۶۰۴)		۲۷,۱۷۲,۹۱۵,۷۴۹	

۲۰- 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.

۲۱- رویدادهای پس از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی بوده، وجود نداشته است.

