



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۲۳ ماده ۳۲ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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 پارسیان 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ 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

سیدگردان
ایساتیس





صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

صورت سود و زیان

صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسیان دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درآمدها	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ ریال
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۵	۳۲۵,۶۵۵,۲۲۹,۱۳۰	۱۵۱,۹۸۰,۲۸۲,۹۵۰
سود سهام	۶	۸,۹۷۹,۳۳۴,۷۷۴	۱۸,۴۰۹,۱۲۴,۱۰۰
سایر درآمدها	۷	۱۱۳,۴۴۳,۷۲۵,۸۱۰	۶۰,۶۵۸,۶۹۶
جمع درآمدها		۴۴۸,۰۷۸,۱۸۹,۷۱۴	۱۷۰,۴۵۰,۰۶۵,۷۴۶
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان صندوق	۸	(۴۰,۴۸۱,۲۲۲,۷۶۹)	(۳۹,۸۱۶,۱۶۵,۶۳۵)
سایر هزینه‌ها	۹	(۱۴,۳۱۳,۹۰۷,۵۲۰)	(۸,۰۳۷,۷۰۰)
جمع هزینه‌ها		(۵۴,۷۹۵,۱۳۰,۲۸۹)	(۳۹,۸۲۴,۲۰۳,۳۳۵)
سود خالص		۳۹۳,۲۸۳,۰۵۹,۴۲۵	۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱
سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	۱۰	۱۰۱,۱۳۰	۳۷,۳۲۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



نماینده

محسن زارعیان

ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی

سیدگردان ایستاتیس پویا کیش

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
ارقام نگر آریا

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق





صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری

اکسیر زیست پارسیان

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ ریال
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری‌های خصوصی	۱۱	۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۲	۱,۵۸۶,۳۱۷,۷۹۹,۶۹۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳	۴۹,۵۱۷,۶۶۰,۳۳۰
موجودی نقد	۱۴	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰
جمع دارایی‌ها		۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	۱۵	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۵	۲,۰۸۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷
جمع حقوق مالکانه		۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷
بدهی‌ها		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱
جمع بدهی‌ها		۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ایستاتیس

نماینده

محسن زارعیان

ابوالفضل رضایی

ارکان صندوق	شخص حقوقی
مدیر صندوق	سیدگردان ایستاتیس پویا کیش
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

۳

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
صورت تغییرات حقوق مالکانه
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

جمع حقوق مالکانه	ریال	سود انباشته	ریال	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	سرمایه	ریال
۱,۳۶۹,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴		۱۴۴,۱۰۱,۳۳۸,۳۴۴		(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶		۱۳۶,۷۷۸,۳۷۱,۹۴۶					
۱,۴۹۵,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰		۳۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰		(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰				۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷		۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷					
۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷		۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷		(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰				۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
۳۹۳,۲۸۳,۰۵۹,۴۲۵		۳۹۳,۲۸۳,۰۵۹,۴۲۵					
۳,۳۰۶,۳۰۴,۳۴۰,۳۳۲		۸۵۶,۳۰۴,۳۴۰,۳۳۲		(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



سب‌گزاران
ایستاتیس



صندوق سرمایه‌گذاری
اکسیر زیست پارسین



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

سیدگردان ایستاتیس پویا کیش

موسسه حسابرسی و خدمات
مدیریت ارقام تگر آریا

محسن رازیان

ابوالفضل رضایی



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین

صورت جریان های نقدی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری
اکسیر زیست پارسین

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ ریال	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ ریال
۱۷	(۳۶۵,۱۵۹,۳۶۳,۳۷۶)	(۸۲۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۲۷)
	(۳۶۵,۱۵۹,۳۶۳,۳۷۶)	(۸۲۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۲۷)
	(۳۶۵,۱۵۹,۳۶۳,۳۷۶)	(۸۲۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۲۷)
	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	(۵,۰۰۹,۳۶۳,۳۷۶)	۳۹,۸۶۲,۹۰۹,۲۷۳
	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸
	۳۳,۶۷۸,۱۷۱,۸۷۴	۴۰,۲۲۹,۰۸۰,۴۸۱

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

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	



۵



۰۲۱-۴۵۶۷۱۰۰۰



تهران، سعادت آباد، خیابان ۳۱ شرقی، پلاک ۲۱، طبقه سوم
کدپستی: ۱۹۹۸۸۱۵۹۹۴



Admin@eksirpefund.ir

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳

شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت ها: ۵۴۷۱۶

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۲۰۵۶

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 الشرکه 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 یا 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 eksirpefund.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 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 ایستاتیس پویا کیش (سهامی خاص)	۱۸,۲۳۸	۱/۷۴
۲	صندوق نوآوری و شکوفایی	۲۶۰,۵۴۶	۲۴/۸۱
۳	صندوق سرمایه گذاری ثروت ستارگان	۲۵۰,۱۲۴	۲۳/۸۲
۴	صندوق حمایت از سرمایه گذاری زیست فناوری	۲۶۰,۵۴۶	۲۴/۸۱
۵	شرکت بهنود فارمد البرز	۱۳۰,۲۷۳	۱۲/۴۱
۶	شرکت مهر مام میهن	۱۳۰,۲۷۳	۱۲/۴۱
	جمع	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان ایستاتیس 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 کم 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 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 قصر (بخارست)، خیابان ۱۹ پلاک ۱۸ واحد ۱۴، طبقه ۷

ب- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده 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 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 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)
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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۳۰٪ 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 پنج 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 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 پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	۵-۱
۱۵۱,۹۸۰,۲۸۲,۹۵۰	۳۲۵,۶۵۵,۲۲۹,۱۳۰	
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۴۲۹,۷۷۵,۳۹۰	۳۸۳,۷۸۱,۱۶۲	
۱۳,۶۴۹,۷۳۸,۸۴۹	.	
۵۰,۹۵۰,۴۴۲	۱۲۲,۹۰۶,۹۱۲	
۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	.	
۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	.	
۴۷,۸۸۷,۶۷۱,۳۲۷	.	
۱۵۰,۸۸۰,۴۸۴,۵۰۳	۴۰,۶۹۱,۹۹۳,۴۰۶	
۲۷,۷۷۰,۱۵۷,۴۴۲	۷۹,۸۶۴,۸۲۰,۷۰۱	
۹,۹۷۶,۲۷۸,۱۸۵	۱۴,۶۲۲,۰۲۵,۴۰۵	
۱۶,۷۸۲,۶۴۳,۹۸۶	۳۷,۶۳۲,۷۴۴,۴۸۰	
۹,۸۶۹,۷۹۴,۹۱۲	۴۱,۲۹۷,۳۸۴,۳۲۲	
۲,۶۱۰,۲۳۳,۱۱۸	۳۹,۷۳۱,۱۴۷,۹۳۶	
	۳۹,۵۸۴,۹۴۴,۲۸۲	
	۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳	
	۳۱,۵۹۰,۱۴۳	
	۱۵,۲۲۶,۷۱۶,۵۷۴	
	۱۸,۶۸۱,۳۲۹,۳۶۵	
	۵,۶۵۰,۱۵۳,۶۷۶	
	۵۹۱,۷۶۶,۳۲۴	
۱۵۱,۹۸۰,۲۸۲,۹۵۰	۳۲۵,۶۵۵,۲۲۹,۱۳۰	

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ سود	نام
ریال	ریال	ریال	
۴۲۹,۷۷۵,۳۹۰	.	۳۸۳,۷۸۱,۱۶۲	بانک پاسارگاد شنبه الوند - ۲۰,۹۸۱۰۰,۱۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۱۳,۶۴۹,۷۳۸,۸۴۹	.	.	بانک پاسارگاد شنبه الوند - ۲۰,۹۳۰۷,۸۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۵۰,۹۵۰,۴۴۲	.	۱۲۲,۹۰۶,۹۱۲	بانک خاورمیانه شنبه سعادت آباد - ۱۰,۶۱۰,۸۱۰۷۰,۷۵۳۹۶
۷,۳۸۴,۷۱۲,۳۳۳	.	.	بانک پاسارگاد شنبه الوند - ۲۰,۹۳۰۷,۸۵۲۰,۶۵۵۵,۲
۵۲۵,۶۹۸,۶۵۴	.	.	بانک پاسارگاد شنبه الوند - ۲۰,۹۳۰۷,۸۵۲۰,۶۵۵۵,۳
۴۷,۸۸۷,۶۷۱,۳۲۷	.	.	بانک پاسارگاد شنبه الوند - ۲۰,۹۳۰۷,۸۵۲۰,۶۵۵۵,۴
۱۵۰,۸۸۰,۴۸۴,۵۰۳	(۴۳,۱۶۷,۸۸۰)	۴۰,۶۹۱,۹۹۳,۴۰۶	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۱
۲۷,۷۷۰,۱۵۷,۴۴۲	(۶۵,۷۵۸,۱۸۱)	۷۹,۸۶۴,۸۲۰,۷۰۱	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۲
۹,۹۷۶,۲۷۸,۱۸۵	(۵,۷۴۳,۲۵۱)	۱۴,۶۲۲,۰۲۵,۴۰۵	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۳
۱۶,۷۸۲,۶۴۳,۹۸۶	(۳۸,۳۷۷,۰۸۳)	۳۷,۶۳۲,۷۴۴,۴۸۰	سود سپرده بانکی پاسارگاد شنبه الوند شماره حساب - ۲۰,۹۳۰,۳۱۵۲۰,۶۵۵۵,۱
۹,۸۶۹,۷۹۴,۹۱۲	(۳۲,۱۳۲,۶۲۴)	۴۱,۲۹۷,۳۸۴,۳۲۲	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۴
۲,۶۱۰,۲۳۳,۱۱۸	(۱۰,۹۳۳,۳۲۸)	۳۹,۷۳۱,۱۴۷,۹۳۶	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۵
	(۴,۹۳۹,۲۶۴)	۳۹,۵۸۴,۹۴۴,۲۸۲	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۶
	.	۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۷
	.	۳۱,۵۹۰,۱۴۳	سود سپرده شنبه شماره حساب
	.	۱۵,۲۲۶,۷۱۶,۵۷۴	سود سپرده بانکی سینا شنبه گیتا شماره حساب - ۲۲۹-۲۶۹-۹۷۸-۱۵۵۵۸۹۷۸
	(۲۴,۷۸۰,۱۸۷)	۱۸,۷۰۶,۱۰۹,۵۵۲	سود سپرده بانکی دی شنبه القنبر شماره حساب - ۴۰,۶۷۲۲۹۴۹,۰۰۴
	(۳,۲۴۳,۵۴۳)	۵,۶۵۳,۳۹۷,۲۱۸	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۸
	(۱۱,۴۱۳,۷۵۶)	۶۰۳,۱۷۸,۰۸۰	سود سپرده بانکی گردشگری شنبه توحید شماره حساب - ۱۲۱,۳۶۹,۱۳۱,۳۶۹,۹
۱۵۱,۹۸۰,۲۸۲,۹۵۰	(۳۳۰,۴۷۸,۱۹۵)	۳۲۵,۶۵۵,۲۲۹,۱۳۰	

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

۶- سود سهام

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	
سود نقدی شرکت نیرواد فارمد سلامت		۳,۱۴۶,۳۹۱,۲۰۰
	۸,۹۷۹,۲۳۴,۷۷۴	۱۸,۴۰۹,۱۳۴,۱۰۰

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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۷ سود نقدی شرکت به میزان ۳/۹۶۵ میلیون ریال تصویب رسیده است.

۷- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۷-۱ سایر درآمدهای عملیاتی	۱۱۳,۲۹۱,۲۴۱,۱۳۸	۵۱۰,۷۴۴
سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی	۱۵۲,۴۸۲,۶۷۲	۶۰,۱۴۷,۹۵۲
	۱۱۳,۴۴۳,۷۲۵,۸۱۰	۶۰,۶۵۸,۶۹۶

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

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
کارمزد مدیر	۳۷,۰۵۳,۰۵۴,۷۰۰
کارمزد متولی	۱,۹۸۱,۳۶۹,۸۱۷
حق الزحمه حسابرس	۱,۴۴۷,۷۹۸,۳۵۳
	۴۰,۴۸۱,۲۲۲,۷۶۹
	۳۹,۸۱۶,۱۶۵,۶۳۵

۹- سایر هزینه‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
هزینه کارمزد بانکی	۱۰,۸۷۱,۲۴۵,۹۰۰
سایر هزینه ها	۱۴,۲۰۵,۱۹۵,۰۶۱
	۱۴,۳۱۶,۴۴۰,۹۶۱
	۸,۰۳۷,۷۰۰

۱۰- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
ریال	ریال
سود خالص-ریال	۳۹۲,۲۸۳,۰۵۹,۴۲۵
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۳,۵۰۰,۰۰۰
سود هر واحد-ریال	۱۰۱,۱۴۰
	۳۷,۳۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری های خصوصی				
بهای تمام شده	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	ریال	ریال	یادداشت
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۷۶٪	۱۱-۱
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹/۵۵٪	۱۱-۲
۳۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳	۰	۳۱۹,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳	۳۱۹,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳	۱/۳۵٪	۱۱-۳
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۵٪	۱۱-۴
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۳۳٪	۱۱-۵
۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۲,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳	۰	۱,۶۵۲,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳	۱,۶۵۲,۶۴۳,۴۰۷,۴۷۳		

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

۱۱-۱- شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن های مبتنی بر بیوتکنولوژی فعالیت دارد. واکسن های فلوکارد (فلوکازین) و پایپوگارد (HPV) واکسن های تولیدی این شرکت می باشند. پس از بررسی های انجام شده، صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین بر اساس مصوبه دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه گذاری، در بهمن ماه ۱۴۰۱ نسبت به سرمایه گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است.

صورت های مالی تلفیقی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه	جمع دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۱۹,۳۳۱)	۸۰۸,۵۹۹	۱۷۰,۴۴۶	۱۷۰,۴۴۶	۱,۳۴۴,۵۲۴	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 نیمه قنار، 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 بررسی های انجام شده، صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین بر اساس مصوبه دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه گذاری، در اردیبهشت و آبان ماه ۱۴۰۲ نسبت به سرمایه گذاری 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 حقوق مالکانه	جمع حقوق مالکانه	جمع دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۹,۵۹۵)	۱,۸۵۴,۸۸۵	۱,۴۸۹,۱۵۶	۱,۴۸۹,۱۵۶	۳,۲۷۱,۴۵۱	۳,۷۶۰,۶۰۶

شرکت طبیب درمان پژوهش قلب

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۸/۲۸ - شرکت آتوزیست آرای (سهامی عام) 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 که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۸ در بازار بورس معاملات ثانویه آن عرضه اولیه آن انجام پذیرفت. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین بر اساس مصوبه هیئت مدیره 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 ۱۴۰۴ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۶۶,۸۸۸	۳,۶۱۹,۳۳۹	۷,۰۷۶,۶۷۷	۵,۹۱۸,۳۲۲	۱۲,۹۹۴,۹۹۹

شرکت آتوزیست آرای

۱۴۰۴ - شرکت ویرا واکسن شایا (سهامی خاص) در زمینه توزیع، تولید، فروش، صادرات و واردات انواع داروها و سرم، واکسن‌های انسانی، دامی، طیور، آبزیان و کت‌های تشخیصی و فرآورده‌های بیولوژیک و صنایع پیشرفته (هائیک) عرضه و فروش و توزیع دارو و لوازم مصرفی پزشکی و تجهیزات پزشکی، ملزومات دارویی و مواد اولیه جهت تولید فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل توزیع و تولید واکسن آنفلوآنزا بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین بر اساس مصوبه تیر ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، دهمرداد 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

۱۴۰۵ - شرکت نوین فناوری مهر مام (سهامی خاص) در زمینه فعالیت طراحی و نوآوری در ساخت، تولید، توسعه، تجهیز و انتقال و تجاری‌سازی و خدمات پشتیبانی تخصصی و ارائه طرح‌های خلاقانه در زمینه خدمات و تولید محصولات مهندسی - پزشکی نوین و سلامت تهیه تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تست‌های آزمایشگاهی بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین 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

۱۴۰۶ - مناطق قرار داده سرمایه‌گذاری به شماره EXIRPEE/۱۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ مقرر گردید مبلغ ۱۴۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در وجه شرکت نوین فناوری مهر مام جهت مشارکت در افزایش سرمایه آن پرداخت شود و در ازای آن صندوق مالک ۱۰,۷۲۶,۰۷۹ 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 بهایی ثبت نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

ریال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال			۱۱-۱
۹۳۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		۱,۵۸۶,۳۱۷,۷۹۹,۶۹۷	
۹۳۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		۱,۵۸۶,۳۱۷,۷۹۹,۶۹۷	

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۰/۵۲	۸,۱۸۲,۶۹۳,۱۵۹	۰/۰۰۱	۴,۱۹۳,۷۹۹,۶۹۷
۱۱/۰۲	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵۶	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱/۳۳	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۸	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳/۹۶	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲۰	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰/۴۶	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵۳	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱/۳۲	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
		۰/۰۶۹	۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
		۰/۰۲۴	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۰/۰۲۷	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸/۶۰	۹۳۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۰/۵۰	۱,۵۸۶,۳۱۷,۷۹۹,۶۹۷

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۱۵۲۰۶۵۵۵,۱ - ۲۰۹,۸۱۰۰

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۱ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۲ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۳ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۱۵۲۰۶۵۵۵,۱ - ۲۰۹,۳۰۳

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۴ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۶ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۷ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک دی شعبه القدير - ۴۰۶۷۲۲۹۹۰۰۴ - ۰

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۹ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۱۰ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
			۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه صندوق

سرمایه اولیه در زمان تأسیس

فراخوان واریز سرمایه

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	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سیدگردان 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	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	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	۰/۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲/۸۶
شرکت سرمایه‌گذاری راستین ارزش سپهر (سهامی عام)	۰	۰/۰۰	۳۹۹,۴۶۰	۱۱/۴۱
حمید بزدان صابونی	۰	۰/۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۳/۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۳۰,۰۰۰	۰/۵۹	۱۰۵,۰۳۰	۳/۰۰
تامین سرمایه امید	۲۱۶,۴۲۸	۰/۳۳	۰	۰/۰۰
شرکت تامین اندیشه رفاه پردیس	۱۳۷,۰۰۰	۰/۰۳	۰	۰/۰۰
نوآوری پاسارگاد	۶۷۵,۵۷۲	۰/۶۳	۰	۰/۰۰
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به آذر ۱۴۰۴

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳	۱۴,۵۰۷,۳۲۷,۰۲۴
۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳	۸۶۳,۸۹۰,۴۰۱
۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵	.
.	۴۷۹,۲۹۷,۹۱۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۱۵,۸۵۳,۰۱۵,۳۴۲

سبذگردان ایساتیس پویا کیش-مدیر
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-متولی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابررس سابق
موسسه حسابررسی رازدار-حسابرس
سایر

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴
ریال	ریال
۱۳۰,۶۲۵,۸۶۲,۴۱۱	۳۹۳,۲۸۳,۰۵۹,۴۲۵
(۲۶,۷۶۰,۸۲۸,۷۹۰)	(۲۱,۸۰۷,۵۳۵,۹۶۱)
(۴۰۶,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۲۶۸,۴۰۷,۴۷۳)
(۵۲۱,۸۸۹,۰۳۲,۸۵۷)	(۶۵۶,۶۶۱,۱۰۶,۵۳۸)
(۵۸۸,۰۹۱,۴۹۱)	(۱,۷۰۵,۳۷۲,۸۲۹)
(۸۲۴,۹۸۷,۰۹۰,۷۲۷)	(۳۶۵,۱۵۹,۳۶۳,۳۷۶)

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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 توانند داشته باشند.
- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
			در پایان دوره	در پایان دوره	ارزش معامله	موضوع معامله	
	ریال	ریال			ریال		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳)	(۱۴,۵۰۷,۳۲۷,۰۳۴)			۳۷,۰۵۲,۰۵۴,۷۰۰	کارمزد اراکان	مدیر
	(۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳)	(۸۶۳,۸۹۰,۴۰۱)			۱,۹۸۱,۳۶۹,۸۱۷	کارمزد اراکان	مدیر
	(۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵)	۴۷۹,۳۹۷,۹۱۷			۱,۴۴۷,۷۹۸,۲۵۲	کارمزد اراکان	مدیر
	(۱۷,۵۵۷,۳۸۸,۱۷۱)	(۱۴,۸۹۱,۹۱۹,۵۰۸)			۴۰,۴۸۱,۳۲۳,۷۶۹	کارمزد اراکان	مدیر
							موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
							موسسه حسابرسی رازدار

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.