



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان  
صورت‌های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر زیست پارسیان  
باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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- اطلاعاتی 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 ارزیابی 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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
صورت سود و زیان  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۲۶,۵۴۷,۸۵۶,۷۹۶	۴۴۶,۶۳۴,۲۵۰,۸۶۷	۵	درآمدها سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۱۸,۴۰۹,۱۲۴,۱۰۰	۹,۶۲۰,۵۰۴,۳۳۱	۶	سود سهام
۶۰,۶۵۸,۶۹۶	۸۸,۸۸۰,۹۲۰,۳۳۹	۷	سایر درآمدها
۲۴۵,۰۱۷,۶۳۹,۵۹۲	۵۴۵,۱۳۵,۶۷۵,۵۳۷		جمع درآمدها
			هزینه‌ها
(۵۲,۸۶۳,۶۶۱,۴۷۵)	(۵۳,۷۸۹,۱۳۲,۱۵۲)	۸	هزینه کارمزد ارکان صندوق
(۱۲,۷۲۳,۷۰۰)	(۱۴,۳۸۶,۲۶۱,۱۰۵)	۹	سایر هزینه‌ها
(۵۲,۸۷۶,۳۸۵,۱۷۵)	(۶۸,۱۷۵,۳۹۳,۲۵۷)		جمع هزینه‌ها
۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷	۴۷۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۸۰		سود خالص
۵۴,۸۹۸	۱۳۶,۲۷۴	۱۰	سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

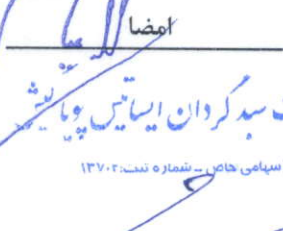

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	سیدگردان ایساتیس پویا کیش	محسن زارعیان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
صورت وضعیت مالی  
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال		دارایی‌ها
۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۰۸۰,۶۰۲,۰۰۲	۱۱	سرمایه‌گذاری‌های خصوصی
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۱,۶۴۶,۵۹۰,۷۰۷,۴۱۴	۱۲	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۷,۷۱۰,۱۲۴,۳۶۹	۵۵,۹۴۵,۱۲۶,۸۵۴	۱۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۷۶,۹۸۶,۰۰۹,۳۴۹	۱۴	موجودی نقد
۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸	۳,۴۰۷,۶۰۲,۴۴۵,۶۱۹		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	۹۳۹,۹۸۱,۲۴۶,۸۸۷		سود انباشته
۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷	۳,۳۸۹,۹۸۱,۲۴۶,۸۸۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۱۷,۶۲۱,۱۹۸,۷۳۲	۱۶	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱	۱۷,۶۲۱,۱۹۸,۷۳۲		جمع بدهی‌ها
۲,۵۷۰,۴۲۹,۳۵۲,۷۷۸	۳,۴۰۷,۶۰۲,۴۴۵,۶۱۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
 صورت تغییرات حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	تعمد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۶۹,۰۱۰,۳۳۸,۳۴۴	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	۲۷۰,۸۷۹,۷۱۰,۱۹۰	(۳,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۳۱۷	۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۳۱۷		
۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷	۴۶۳,۰۳۰,۹۶۴,۶۰۷	(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۷۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۸۰	۴۷۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۸۰		
۳,۳۸۹,۹۸۱,۲۴۶,۸۸۷	۹۳۹,۹۸۱,۲۴۶,۸۸۷	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	سیدگران ایسائیس پویا کیش	محسن زارعان	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضایی	

لا اله الا الله  
 شرکت سیدگران ایسائیس پویا کیش  
 امضای خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
صورت جریان های نقدی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	(۳۲۱,۸۵۱,۵۲۵,۹۰۱)	۱۷
(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	(۳۲۱,۸۵۱,۵۲۵,۹۰۱)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)	(۳۲۱,۸۵۱,۵۲۵,۹۰۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۸۶۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۳۸,۳۲۱,۳۶۴,۰۴۲	۳۸,۲۹۸,۴۷۴,۰۹۹	دریافت های نقدی ناشی از واريز سرمايه تعهد شده
۳۶۶,۱۷۱,۲۰۸	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۷۶,۹۸۶,۰۰۹,۳۴۹	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
		مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

امضاء  
شیرکت سبذگردان ایساتیس پویا کیش  
(سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۴)



صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 بند ۵ 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](http://eksirpfund.ir) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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)	۱۸,۲۳۸	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
	<b>جمع</b>	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 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

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 اگسیر زیست پارسیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 گذاریها

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 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 میان دوره‌ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 پارسین  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سود حاصل از سرمایه گذاری ها  
 سود سیرده‌های بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سود مالی منتهی به	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال ۲۲۶,۵۴۷,۸۵۶,۷۹۶	ریال ۴۴۶,۶۳۴,۲۵۰,۸۶۷	۵-۱

۵-۱- سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

سود سیرده بانکی و گواهی سیرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
سود خالص	هزینه تنزیل	سود خالص	سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۳,۸۵۵,۰۳۴	۰	۳۸۶,۵۴۱,۵۲۹	۳۸۶,۵۴۱,۵۲۹
۲۲,۲۸۶,۶۸۷	۰	۱۵۵,۶۰۹,۰۲۵	۱۵۵,۶۰۹,۰۲۵
۱۹,۰۴۹,۴۲۵	۰	۰	۰
۲۸,۳۱۶,۴۴۷,۷۸۵	۰	۵۴,۰۱۴,۵۶۰,۸۲۶	۵۴,۰۱۴,۵۶۰,۸۲۶
۵۳,۳۶۵,۱۰۱,۳۷۳	۰	۱۰,۵۶۴۲,۸۱۷,۱۹۱	۱۰,۵۶۴۲,۸۱۷,۱۹۱
۱۷,۳۸۹,۱۸۴,۳۲۹	۰	۱۹,۴۰۸,۳۶۶,۱۰۶	۱۹,۴۰۸,۳۶۶,۱۰۶
۲۹,۵۱۵,۵۷۱,۵۷۸	۰	۴۹,۹۰۳,۳۱۹,۸۲۰	۴۹,۹۰۳,۳۱۹,۸۲۰
۱۳,۶۴۹,۷۳۸,۸۴۹	۰	۰	۰
۷,۳۷۸,۱۹۳,۳۵۷	۰	۰	۰
۵۲,۵۶۸,۶۵۴	۰	۰	۰
۴۷,۸۸۷,۶۷۱,۳۳۷	۰	۰	۰
۱۸,۷۸۷,۸۱۳,۵۴۲	(۲۶,۹۹۶,۱۶۱)	۵۴,۵۶۸,۳۵۶,۳۹۰	۵۴,۶۱۵,۳۵۲,۵۵۱
۹,۲۵۷,۲۴۵,۱۲۶	۰	۰	۰
۰	(۷۴,۸۹۰,۸۲۷)	۵۲,۵۹۸,۵۳۱,۰۷۴	۵۲,۶۷۳,۴۲۱,۹۰۱
۰	(۵۵,۰۳,۳۸۷)	۳۶,۹۷۱,۳۴۷,۲۷۶	۳۶,۹۷۶,۸۵۰,۶۶۳
۰	(۳۸,۳۷۷,۰۸۲)	۱,۴۶۹,۱۷۳,۶۰۱	۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳
۰	(۱۹,۳۶۶,۴۳۱)	۲,۳۴۰,۰۶۹	۲,۳۴۰,۰۶۵۰۰
۰	(۱۳,۳۷۴,۰۷۹)	۱۵,۲۲۳,۴۴۲,۴۹۵	۱۵,۲۲۶,۷۱۶,۵۷۴
۰	(۵,۵۹۸,۷۲۵)	۳۴,۷۰۸,۶۳۳,۸۰۹	۳۴,۷۱۴,۲۲۲,۵۳۴
۰	۰	۱۱,۳۳۷,۳۰۵,۳۷۵	۱۱,۳۳۷,۳۰۵,۳۷۵
۰	۰	۷,۳۸۸,۹۳۱,۴۹۸	۷,۳۸۸,۹۳۱,۴۹۸
۰	۰	۲,۶۵۱,۱۷۸,۰۷۱	۲,۶۵۱,۱۷۸,۰۷۱
۲۲۶,۵۴۷,۸۵۶,۷۹۶	(۲۰,۳۰۹,۰۶۶,۹۲۳)	۴۴۶,۶۳۴,۲۵۰,۸۶۷	۴۴۶,۶۳۴,۲۵۰,۸۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست یارسیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	.	سود نقدی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب
۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۳,۷۳۵,۳۴۶	۶-۱ سود نقدی شرکت اترآ زیست آرای
	۳,۹۶۵,۴۹۹,۵۲۸	۶-۲ سود نقدی شرکت نوین فناوری مهر مام
۲,۱۴۶,۳۹۱,۲۰۰		سود نقدی شرکت نیواد فارمد سلامت
	۶۴۱,۳۶۹,۵۵۷	سود نقدی شرکت ویرا واکسن
۱۸,۴۰۹,۱۳۴,۱۰۰	۹,۶۲۰,۵۰۴,۳۳۱	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵۱۰,۷۴۴	۸۸,۷۲۸,۴۳۵,۶۶۷	۷-۱ سایر درآمدهای عملیاتی
۶۰,۱۴۷,۹۵۲	۱۵۲,۴۸۴,۶۷۲	سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی
۶۰,۶۵۸,۶۹۶	۸۸,۸۸۰,۹۲۰,۳۳۹	

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 ارکان صندوق  
هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۸,۹۹۹,۹۹۹,۸۴۶	۴۸,۸۶۵,۷۵۳,۳۰۰	کارمزد مدیر
۲۰,۶۹,۳۶۱,۹۶۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی
۱,۷۹۴,۳۹۹,۶۶۵	۱,۹۲۳,۳۷۸,۸۵۲	حق الزحمه حسابرس
۵۲,۸۶۳,۶۶۱,۴۷۵	۵۳,۷۸۹,۱۳۲,۱۵۲	

۹- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲,۷۲۳,۷۰۰	۱۱۳,۳۳۱,۰۲۹	هزینه کارمزد بانکی
.	۱۴,۲۷۲,۹۳۰,۰۷۶	سایر هزینه‌ها
۱۲,۷۲۳,۷۰۰	۱۴,۳۸۶,۳۶۱,۱۰۵	

۱۰- سود هر واحد سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۹۲,۱۶۱,۲۵۴,۴۱۷	۴۷۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۸۰	سود خالص-ریال
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۴,۸۹۸	۱۳۶,۲۷۴	سود هر واحد-ریال

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های خصوصی

بهای تمام شده	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
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)
۲۱۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۰۸۰,۶۰۲,۰۰۲	۰	۲۷۳,۰۸۰,۶۰۲,۰۰۲	۱/۳۵٪	۲۸,۵۳۷,۵۵۹	۱۱-۳ شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام)
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۵٪	۵,۵۱۰,۴۱۸	۱۱-۴ شرکت طبیب درمان پژوهش
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱/۳۳٪	۹,۶۰۷,۸۴۰	۱۱-۵ شرکت نوین فناوری مهرام
۱,۵۷۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۸,۰۸۰,۶۰۲,۰۰۲	۰	۱,۶۲۸,۰۸۰,۶۰۲,۰۰۲			

۱۱-۱ - شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص) در زمینه تحقیق و توسعه دانش فنی و تولید واکسن‌های فلوگارد (انفلوآنزا) و پاپیلوماگارد (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)

زبان 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 جهش 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 ابان 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 پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱-۳- شرکت آترا زیست آرای (سهامی عام) در زمینه تهیه، تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادرات کلیه 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 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 ۱۴۰۴ (حسابرسی شده)

سود خالص	جمع درآمدها	جمع حقوق مالکانه	جمع بدهی‌ها	جمع دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۶,۶۸۸	۲,۶۱۹,۳۳۹	۷,۰۷۶,۶۷۷	۵,۹۱۸,۳۲۲	۱۲,۹۹۴,۹۹۹

شرکت آترا زیست آرای

۱۱-۴- شرکت ویرا واکسن شایا (سهامی خاص) در زمینه توزیع، تولید، فروش، صادرات و واردات انواع داروها و سرم، واکسن‌های انسانی، دامی، طیور، آبزیان و کیت‌های تشخیصی و فرآورده‌های بیولوژیک و صنایع پیشرفته (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 آنفلوآنزا بوده است. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین 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 تجاری‌سازی و خدمات پشتیبانی تخصصی ارائه طرح‌های خلاقانه در زمینه خدمات تولید محصولات مهندسی - پزشکی نوین و سلامت تهیه تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادرات کلیه کالاها و 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

۱۱-۶- مطابق قرارداد سرمایه‌گذاری به شماره EXIRPEF/۱۱۴ 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 لیکن افزایش سرمایه شرکت نوین فناوری مهر مام نهایی نیت نشده است.

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال		ریال	
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		۱,۶۴۶,۵۹۰,۷۰۷,۴۱۴	۱۱-۱
۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹		۱,۶۴۶,۵۹۰,۷۰۷,۴۱۴	

۱۲-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد از کل		درصد از کل دارایی	
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
۰/۵۰	۸,۱۸۲,۶۹۳,۱۵۹	۰/۰۰۳	۸,۴۶۶,۷۰۷,۴۱۴
۱۰/۶۲	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵۶	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰/۵۵	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱۰۸	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳/۸۱	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۲۰	۶۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰/۰۷	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵۳	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰/۹۱	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
۵۶/۴۶	۹۲۹,۶۵۶,۶۹۳,۱۵۹	۰/۵۱	۱,۶۴۶,۵۹۰,۷۰۷,۴۱۴

بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۱۵۲۰۶۵۵۵,۱ - ۲۰۹,۸۱۰,۰۰۰  
 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 - ۲۰۹,۳۰۳,۱۵۲  
 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 غدیر - ۴۰۶۷۲۲۹۴۹,۰۰۴  
 بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۹ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱  
 بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۱۰ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱  
 بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۳۱۰۳۶۹,۱۱ - ۱۲۹,۳۳۳,۱۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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	*	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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.

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

نام	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		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 فارمدالبرز	۱۳۰,۲۷۳	۳/۷۲	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
شرکت مهر مام میهن	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷/۱۴
شرکت نوین گامان آبی همراه (سهامی خاص)	-	۰/۰۰	۱۹۹,۸۰۰	۵/۷۱
موسسه غیر تجاری دانش بنیان پرکت	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	-	۰/۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۳/۵۷
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۲۰,۰۰۰	۰/۵۹	۱۰۵,۰۲۰	۳/۰۰
تامین سرمایه امید	۲۱۶,۴۲۸	۰/۳۳	-	-
شرکت تامین اندیشه رفاه پردیس	۱۳۷,۰۰۰	۰/۰۳	-	-
نوآوری پاسارگاد	۶۷۵,۵۷۲	۰/۶۳	-	-
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳	۱۵,۴۴۷,۰۵۳,۰۴۹
۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳	۱,۲۱۶,۷۶۷,۱۶۶
۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵	.
.	۹۵۴,۸۷۸,۵۱۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
<b>۱۷,۵۵۸,۳۸۸,۱۷۱</b>	<b>۱۷,۶۲۱,۱۹۸,۷۳۲</b>

سیدگردان ایستاتیس پویا کیش-مدیر  
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-متولی  
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر-حسابرس سابق  
موسسه حسابرسی رازدار-حسابرس  
سایر

۱۷- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹۲,۱۴۱,۲۵۴,۴۱۷	۴۷۶,۹۶۰,۲۸۲,۲۸۰
(۲۳,۰۲۰,۶۷۶,۹۴۰)	(۲۸,۲۳۵,۰۰۲,۴۸۵)
(۷۵۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۷۰۵,۶۰۲,۰۰۲)
(۲۴۲,۴۰۲,۴۷۰,۳۵۵)	(۷۱۶,۹۳۴,۰۱۴,۲۵۵)
۱,۱۲۸,۲۵۶,۹۲۰	۶۲,۸۱۰,۵۶۱
<b>(۸۲۶,۵۲۸,۶۳۵,۹۵۸)</b>	<b>(۳۲۱,۸۵۱,۵۲۵,۹۰۱)</b>

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 پارسین  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		در پایان دوره	در پایان دوره		
ریال	ریال				
(۱۵,۷۳۷,۰۷۷,۱۴۳)	(۱۵,۴۴۷,۰۵۳,۰۴۹)	۴۸,۸۶۵,۷۵۳,۳۰۰	کارمزد از کان	مدیر	سیدگردان ایساتیس پویا کیش
(۶۹۳,۸۱۱,۳۶۳)	(۱,۳۱۶,۷۶۷,۱۶۶)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد از کان	متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
(۱,۱۲۶,۴۹۹,۶۶۵)	(۱,۲۰۰,۰۷۱,۸۶۰)	۱,۹۳۳,۳۷۸,۸۵۲	کارمزد از کان	حسابرس	موسسه حسابرسی رازدار
(۱۷,۵۵۷,۳۸۸,۱۷۱)	(۱۷,۸۶۳,۸۹۲,۰۷۵)	۵۳,۷۸۹,۱۳۲,۱۵۲			

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 یا 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.