صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان مربوط به سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد۱۴۰۵ 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
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه:	۴
صورت جریانهای نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی	۶-۱۹

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 سرمایه گذاری 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 در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص - شماره ثبت ۱۳۷۰۲۰)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا
شماره ثبت ۱۷۷۸۵
(عضو جامعه حسابداران رسمی ایران)

شناسه ملی: ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳
شماره ثبت نزد اداره ثبت شرکت‌ها: ۵۴۷۱۶
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار: ۱۲۰۵۶
Admin@eksirpefund.ir
تهران، سعادت آباد، خیابان ۳۱ شرقی، پلاک ۲۱، طبقه سوم
کدپستی: ۱۹۹۸۸۱۵۹۹۴
۰۲۱-۴۵۶۷۱۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت سود و زیان
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
درآمدها			
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵	۱۳۷,۷۷۷,۲۹۴,۸۹۹	۱۰۰,۲۹۱,۹۴۶,۲۵۳
سود سهام	۶	۲,۱۸۰,۹۷۹,۶۸۰	۰
سایر درآمدها	۷	۲۴۵,۴۱۷,۳۶۰	۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷
جمع درآمدها		۱۴۰,۲۰۳,۶۹۱,۹۳۹	۱۱۷,۲۴۶,۲۷۴,۷۹۰
هزینه‌ها			
کارمزد ارکان صندوق	۸	(۱۳,۹۲۱,۹۷۲,۴۹۷)	(۱۳,۵۲۶,۴۱۷,۶۷۷)
سایر هزینه‌ها	۹	(۱۰,۲۳۵,۳۵۶,۷۳۶)	(۶,۹۶۹,۵۰۰)
جمع هزینه‌ها		(۲۴,۱۵۷,۳۲۹,۲۳۳)	(۱۳,۵۳۳,۳۸۷,۱۷۷)
سود خالص		۱۱۶,۰۴۶,۳۶۲,۷۰۶	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳
سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)- براساس سرمایه ثبت شده	۱۰	۳۳,۱۵۶	۲۹,۶۳۲
سود هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)- براساس سرمایه تادیه شده		۴۷,۳۶۶	۱۱۹,۹۲۰

(از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، لذا سود و زیان جامع ارائه نشده است)
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۰۰۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت وضعیت مالی
به تاریخ ۳۱ خرداد۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی‌ها			
سرمایه‌گذاری‌ها	۱۱	۱,۵۵۴,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷	۱,۵۵۴,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷
سایر سرمایه گذاری ها	۱۲	۱,۷۷۷,۱۵۹,۹۹۳,۵۲۱	۱,۶۴۶,۵۹۰,۷۰۷,۴۱۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳	۵۷,۴۱۴,۹۱۸,۴۴۸	۵۵,۹۴۴,۹۰۲,۸۳۷
موجودی نقد	۱۴	۵۶,۶۸۵,۴۷۶,۲۵۴	۷۶,۹۸۶,۰۰۹,۳۴۹
جمع دارایی‌ها		۳,۴۴۵,۸۹۵,۳۶۸,۳۹۰	۳,۳۳۴,۱۵۶,۵۹۹,۷۶۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۵	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۵	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه پرداخت شده	۱۵	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۹۸۱,۹۷۰,۸۹۵,۸۹۳	۸۶۵,۹۲۴,۵۳۳,۱۸۷
جمع حقوق مالکانه		۳,۴۳۱,۹۷۰,۸۹۵,۸۹۳	۳,۳۱۵,۹۲۴,۵۳۳,۱۸۷
بدهی‌ها			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۶	۱۳,۹۲۴,۴۷۲,۴۹۷	۱۸,۲۳۲,۰۶۶,۵۸۰
جمع بدهی‌ها		۱۳,۹۲۴,۴۷۲,۴۹۷	۱۸,۲۳۲,۰۶۶,۵۸۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۳,۴۴۵,۸۹۵,۳۶۸,۳۹۰	۳,۳۳۴,۱۵۶,۵۹۹,۷۶۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

ارقام نگر آریا شماره ثبت ۱۷۱۱۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

	سرمایه	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه گذاری	سود انباشته	جمع حقوق مالکانه
	ریال	ریال	ریال	ریال
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶۳,۰۲۰,۹۶۴,۶۰۷	۲,۵۵۲,۸۷۰,۹۶۴,۶۰۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
واریز سرمایه تعهد شده		۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹اسفند ۱۴۰۴			۴۰۲,۹۰۳,۵۶۸,۵۸۰	۴۰۲,۹۰۳,۵۶۸,۵۸۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶۵,۹۲۴,۵۳۳,۱۸۷	۳,۳۱۵,۹۲۴,۵۳۳,۱۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی سه ماهه منتهی به۳۱ خرداد ۱۴۰۵				
واریز سرمایه تعهد شده				
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱			۱۱۶,۰۴۶,۳۶۲,۷۰۶	۱۱۶,۰۴۶,۳۶۲,۷۰۶
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۸۱,۹۷۰,۸۹۵,۸۹۳	۳,۴۳۱,۹۷۰,۸۹۵,۸۹۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

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

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش
(سهامی خاص - شماره ثبت:۱۳۷۰۲)

ارقام نگر آریا
شماره ثبت
۱۷۷۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
صورت جریان های نقدی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد (مصرف شده در) عملیات	۱۷	۱۷,۹۹۷,۹۴۱,۰۰۴	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		۱۷,۹۹۷,۹۴۱,۰۰۴	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۱۷,۹۹۷,۹۴۱,۰۰۴	(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)
دریافت های نقدی ناشی از واریز سرمایه تعهد شده		۰	۳۶۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۷,۹۹۷,۹۴۱,۰۰۴	۱۷,۳۵۹,۸۵۰,۶۲۶
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰	۳۸,۶۸۷,۵۳۵,۲۵۰
مانده موجودی نقد در پایان سال		۵۶,۶۸۵,۴۷۶,۲۵۴	۵۶,۰۴۷,۳۸۵,۸۷۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

شرکت سبدگردان ایساتیس پویا کیش (سهامی خاص - شماره ثبت: ۱۳۷۰۲)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده یک قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب میگردد. این صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۳ تحت شماره ۵۴۷۱۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۱۶۵۷۸۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری استان تهران و 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 ۱۴۰۷/۱۲/۱۸ 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، جمع‌آوری منابع مالی و تخصیص عمدهٔ آن به سرمایه‌گذاری در سهام/سهم الشرکه شرکت ها با موضوع فعالیت در صنایع زیست فناوری، تجهیزات پزشکی، داروسازی، امنیت غذایی و سلامت می‌باشد.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 می‌تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد. علاوه بر موارد ذکر شده در این اساسنامه ، سایر خصوصیات و جزئیات موضوعات سرمایه گذاری و حد نصاب های مربوطه در امیدنامه ذکر شده است.

۱-۳- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل شده و هر سرمایه گذار نسبت به تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در تملک خود ، دارای حق رای است. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز یا نمایندگان قانونی آن ها حق حضور در جلسه مجمع صندوق را دارند 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 سبدگردان 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 سرمایه‌گذاری 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 سبدگردان 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 نزدمرجع 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است.

الف)سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله با استفاده از ارزش بازار.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری بلندمدت

سرمایه گذاری های خصوصی(در سهام/سهم الشرکه شرکتها)	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری

سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار	ارزش بازار مجموعه(پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور
سایر سرمایه گذاری های جاری	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 می‌شود.

۳-۴- وضعیت مالیاتی

طبق ماده ۷ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و طبق تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم ، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون ودرآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده 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 ۱۳۸۷/۰۳/۰۲ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۴-هزینه-های صندوق

طبق امیدنامه صندوق، آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش-بینی 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.
حق‌الزحمهٔ 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.	هزینه های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تامین هزینه های تأمین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهدهٔ 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 کلیهٔ هزینه های 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 عهدهٔ مدیر صندوق است.

۵-سودسپرده های سرمایه گذاری و اوراق گواهی سپرده بانکی

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

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۵۳,۳۷۶,۰۴۱	۰	۵۳,۳۷۶,۰۴۱	۱۰۳,۷۵۳,۸۹۲
بانک خاورمیانه شعبه سعادت آباد - ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۷۰۷۵۳۹۶	۱۶,۹۶۵,۷۷۲	۰	۱۶,۹۶۵,۷۷۲	۱۵,۵۱۹,۶۱۶
سود سپرده شعبه شماره حساب	۴۵,۳۴۶,۵۴۶		۴۵,۳۴۶,۵۴۶	۰
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱	۱۴,۴۶۲,۰۴۸,۸۱۴	(۲۹,۰۸۲,۲۵۵)	۱۴,۴۳۲,۹۶۶,۵۵۹	۱۳,۵۱۳,۷۹۸,۴۳۸
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۲	۲۷,۳۱۵,۸۷۳,۸۳۹	(۳۹,۰۳۸,۹۸۴)	۲۷,۲۷۶,۸۳۴,۸۵۵	۲۶,۱۵۳,۹۴۶,۷۷۶
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۳	۴,۹۱۰,۸۶۷,۵۰۱	(۸,۲۷۴,۴۲۰)	۴,۹۰۲,۵۹۳,۰۸۱	۴,۸۶۸,۳۸۳,۶۱۳
سپرده بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۳۳۳.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۱۲,۶۷۹,۵۹۴,۵۱۸	(۲۴,۲۱۵,۳۴۴)	۱۲,۶۵۵,۳۷۹,۱۷۴	۱۲,۵۶۶,۷۰۸,۴۳۸
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۴	۱۳,۹۲۶,۲۸۳,۳۹۰	(۲۳,۴۵۶,۸۷۸)	۱۳,۹۰۲,۸۲۶,۵۱۲	۱۳,۸۹۰,۳۴۷,۸۷۴
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۶	۱۴,۳۹۶,۲۰۸,۸۸۵	(۱۸,۲۹۲,۵۷۷)	۱۴,۳۷۷,۹۱۶,۳۰۸	۱۳,۲۲۴,۶۲۴,۷۶۷
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۷	۹,۵۰۰,۸۰۵,۴۷۵	(۶,۰۶۸,۷۱۶)	۹,۴۹۴,۷۳۶,۷۵۹	۱۲,۱۸۵,۱۱۶,۹۲۵
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۸				۱,۵۰۷,۵۵۰,۶۸۳
سود سپرده بانک سینا شعبه گیشا شماره حساب ۱.۵۵۵۸۹۷۸.۹۷۹.۳۹۹				۲,۲۶۲,۱۹۵,۲۳۱
سود سپرده شعبه شماره حساب	۱۶,۷۴۳		۱۶,۷۴۳	۰
سپرده بانک دی شعبه الغدیر شماره حساب ۰۴۰۶۷۲۲۹۴۹۰۰۴	۱۶,۷۲۷,۵۷۸,۷۳۴	(۲۸,۱۲۶,۰۲۷)	۱۶,۶۹۹,۴۵۲,۷۰۷	۰
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۹	۵,۹۳۹,۲۶۰,۲۰۹	(۴,۴۲۱,۸۴۲)	۵,۹۳۴,۸۳۸,۳۶۷	۰
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۰	۷,۰۱۱,۹۴۵,۲۰۱	(۱۴,۲۶۷,۱۹۵)	۶,۹۹۷,۶۷۸,۰۰۶	۰
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۱	۴,۵۶۵,۹۱۷,۷۹۳	(۱۴,۶۴۳,۶۶۷)	۴,۵۵۱,۲۷۴,۱۲۶	۰
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۲	۴,۵۷۱,۱۷۸,۰۶۷	(۱۲,۷۶۸,۰۴۲)	۴,۵۵۸,۴۱۰,۰۲۵	
سپرده بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۳	۱,۶۵۴,۰۲۷,۳۷۱	(۵,۸۷۰,۱۴۹)	۱,۶۴۸,۱۵۷,۲۲۲	
	۱۳۷,۷۷۷,۲۹۴,۸۹۹	**(۲۲۸,۵۲۶,۰۹۶)**	**۱۳۷,۵۴۸,۷۶۸,۸۰۳**	**۱۰۰,۲۹۱,۹۴۶,۲۵۳**

۶-سود سهام

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵
	ریال
سود نقدی نوین فناوری میهن	۲,۱۸۰,۹۷۹,۶۸۰
	۲,۱۸۰,۹۷۹,۶۸۰

۷-سایر درآمدها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۱۶,۸۰۴,۴۹۵,۳۰۲
سایر درآمدها برای تنزیل سود سپرده بانکی	۲۴۵,۴۱۷,۳۶۰	۱۴۹,۸۳۳,۲۳۵
	۲۴۵,۴۱۷,۳۶۰	۱۶,۹۵۴,۳۲۸,۵۳۷

۸-کارمزد ارکان صندوق

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
کارمزد مدیر صندوق	۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵	۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵
کارمزد متولی	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	۵۶۰,۵۴۷,۹۲۱
کارمزد حسابرس	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	۴۸۰,۹۳۸,۲۸۱
	۱۳,۹۲۱,۹۷۲,۴۹۷	۱۳,۵۲۶,۴۱۷,۶۷۷

۹-سایر هزینه‌ها

	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
		ریال	ریال
هزینه کارمزد بانکی		۶,۸۳۰,۶۴۰	۶,۹۶۹,۵۰۰
هزینه دعاوری حقوقی	۹-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی		۲۲۸,۵۲۶,۰۹۶	
		۱۰,۲۳۵,۳۵۶,۷۳۶	۶,۹۶۹,۵۰۰

۹-۱- از مبلغ فوق ، مبلغ ۱۰۰۰میلیون ریال بابت هزینه داوری مرتبط با عودت سهام شرکت طبیب درمان به سهامداران قبلی ، طبق توافقات فی مابین ، منظور شده است.

۱۰-سود هر واحد سرمایه‌گذاری

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
سود خالص-ریال	۱۱۶,۰۴۶,۳۶۲,۷۰۶	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳
بر اساس سرمایه ثبت شده	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
سود هر واحد-ریال	۳۳,۱۵۶	۲۹,۶۳۲
بر اساس سرمایه پرداخت شده	۲,۴۵۰,۰۰۰	۸۶۴,۸۵۰
سود هر واحد-ریال	۴۷,۳۶۶	۱۱۹,۹۲۰

۱۱-سرمایه‌گذاری های خصوصوصی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱					۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده
				ریال	ریال	ریال		ریال
شرکت نیواد فارمد سلامت (سهامی خاص)	۱۱-۱	۱۵,۴۵۵,۹۵۵	۳/۵۷۶٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص)	۱۱-۲	۲,۴۰۷,۳۵۴	۹.۵۵٪	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آترا زیست آرای(سهامی عام)	۱۱-۳	۴۸,۵۳۷,۵۵۹	۱/۲۳٪	۱۹۹,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷	۰	۱۹۹,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷	۲۷۳,۰۸۲,۹۵۵,۱۱۲	۱۹۹,۳۶۴,۹۸۰,۱۶۷
شرکت ویرا واکسن شایا	۱۱-۴	۵,۵۱۰,۴۱۸	۲/۵٪	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت نوین فناوری مهر مام	۱۱-۵	۹,۶۰۷,۸۴۰	۱۱/۳۳٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۵۵۴,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷	۰	۱,۵۵۴,۶۳۴,۹۸۰,۱۶۷	۲۷۳,۰۸۲,۹۵۵,۱۱۲	۱,۵۵۴,۳۶۴,۹۸۰,۱۶۷

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

صورتهای مالی تلفیقی سال مالی منتهی به۳۰ اسفند ۱۴۰۳(حسابرسی شده)

	جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	زیان خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت نیواد فارمد سلامت	۱,۵۱۲,۹۷۰	۱,۳۴۲,۵۲۴	۱۷۰,۴۴۶	۸۰۸,۵۹۹	(۱۱۹,۳۳۱)

۲-۱۱- شرکت طبیب درمان پژوهش قلب (سهامی خاص) با هدف تولید، تجهیزات پزشکی مصرفی حوزه آنژیوگرافی و آنژیوپلاستی با مشارکت تیم فناور متشکل از افراد با سابقه فعالیت ۱۰ تا ۲۰ ساله در صنعت تجهیزات پزشکی و شرکت فراز طب جم گستر به عنوان یکی از واردکنندگان اصلی این تجهیزات به کشور در سال ۱۳۹۷ تاسیس گردیده است. این شرکت در حال حاضر ۵ محصول تولیدی و ۸ محصول CKD دارد و برنامه توسعه ۳ محصول تولیدی دیگر را در دست اجرا دارد. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه دی ماه ۱۴۰۱ کمیته سرمایه‌گذاری، در اردیبهشت و آبان ماه ۱۴۰۲ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ (حسابرسی نشده)

	جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	زیان خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت طبیب درمان پژوهش قلب	۵,۰۸۴,۳۴۵	۳,۴۵۱,۷۹۰	۱,۶۳۳,۵۵۵	۲,۹۵۹,۳۱۹	۱۷۷,۵۷۰

۳-۱۱- شرکت آترا زیست آرای(سهامی عام) در زمینه تهیه ، تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادارت کلیه کالاهای مجاز بازرگانی فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تولید دیستون بوده است که عرضه اولیه آن در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۸ در بازار بورس انجام پذیرفت. پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه فروردین ماه ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، در اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ (حسابرسی شده)

	جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت آترا زیست آرای	۱۲,۹۹۴,۹۹۹	۵,۹۱۸,۳۲۲	۷,۰۷۶,۶۷۷	۲,۶۱۹,۳۳۹	۱,۰۳۶,۶۸۸

۴-۱۱- شرکت ویرا واکسن شایا (سهامی خاص) در زمینه توزیع، تولید، فروش، صادارت و ورادات 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 آنفولانزا بوده است . پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه تیر ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، درمرداد 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 ۱۴۰۴ (حسابرسی نشده)

	جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ویرا واکسن شایا	۷,۰۱۳,۵۳۶	۴,۰۴۱,۸۶۸	۲,۹۷۱,۶۶۸	۳,۶۴۵,۳۵۰	۴۴۳,۲۲۱

۵-۱۱- شرکت نوین فناوری مهر مام(سهامی خاص) در زمینه فعالیت طراحی و نوآوری در ساخت ، تولید، توسعه، تجهیز و انتقال و تجاری سازی و خدمات پشتیبانی تخصصی و ارائه طرح های خلاقانه در زمینه خدمات و تولید محصولات مهندسی - پزشکی نوین و سلامت تهیه تولید و توزیع و فروش کلیه مواد دارویی و واردات و صادارت کلیه کالاهای مجاز بازرگانی فعالیت دارد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش شامل تست های آزمایشگاهی بوده است . پس از بررسی‌های انجام شده، صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی اکسیر زیست پارسیان بر اساس مصوبه خرداد ۱۴۰۳ کمیته سرمایه‌گذاری، در مرداد ماه ۱۴۰۳ نسبت به سرمایه‌گذاری در آن شرکت اقدام نموده است. خلاصه اطلاعات مالی این شرکت به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۴ (حسابرسی شده)

	جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع حقوق مالکانه	جمع درآمدها	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت نوین فناوری مهرمام	۱,۷۵۹,۷۲۰	۵۷۹,۰۳۲	۱,۱۸۰,۶۸۸	۱,۶۸۸,۳۱۱	۱۹۱,۷۴۶

۱۲-سایر سرمایه گذاری ها

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

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	درصد از کل
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۸۱۰۰.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۴,۲۳۵,۹۹۳,۵۲۱	۰.۰۰۲	۸,۴۶۶,۷۰۷,۴۱۴	۰.۰۰۵
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹۸	۱۷۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۶
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۲	۳۴۰,۰۳۴,۵۶۸,۹۰۲	۰.۱۹۱	۳۳۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰۵
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۳	۶۱,۰۷۹,۴۳۱,۰۹۸	۰.۰۳۴	۶۱,۰۷۹,۴۳۱,۰۹۸	۰.۰۳۸
بانک پاسارگاد شعبه الوند - ۲۰۹.۳۰۳.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹۳	۱۶۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۴	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۱	۱۷۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۹
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۶	۱۸۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۴	۱۸۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۱۳
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۷	۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵۶	۱۰۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۰	۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲۱	۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳۱
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۱	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴۲	۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴۵
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۲	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴۸	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵۲
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۳	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۲	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۰
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۲	۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۷		
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۳	۶۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۹		
	۱,۷۷۷,۱۵۹,۹۹۳,۵۲۱	۱.۰۰	۱,۶۴۴,۸۵۶,۱۳۸,۵۱۲	۱۰۰.۰۰

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی ها

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱۳-۱	۳۱,۳۴۷,۰۱۸,۲۶۵	۳۱,۱۱۸,۴۹۲,۱۶۹	۲۶,۱۷۴,۴۵۱,۴۳۵
شرکت نیواد فارمد سلامت-بابت سود سهام	۱۳-۲	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۹,۶۰۰,۰۰۰
شرکت طبیب درمان پژوهش قلب-بابت سود سهام	۱۳-۳	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰	۸۷۲,۸۳۲,۹۰۰
شرکت آترا زیست آرای-بابت سود سهام	۱۳-۴	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۳,۷۳۵,۲۴۶
نوین فناوری مهر مام-بابت سود سهام		۲,۱۸۰,۹۷۹,۶۸۰	۲,۱۸۰,۹۷۹,۶۸۰	۰
شرکت ویرا واکسن-بابت سود سهام				۶۴۱,۲۶۹,۵۵۷
سایر حسابهای دریافتی		۵,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۵,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۵,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۹
		۵۷,۶۴۳,۴۴۴,۵۴۴	۵۷,۴۱۴,۹۱۸,۴۴۸	۵۵,۹۴۴,۹۰۲,۸۳۷

۱۳-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل نشده	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ نرخ تنزیل	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تنزیل شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱	۱,۶۴۶,۶۰۹,۵۸۰	۲۸	۱,۶۱۷,۵۲۷,۳۲۵	۲,۱۷۱,۱۴۴,۵۰۹
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۲	۱,۷۹۲,۷۹۰,۲۸۱	۳۱	۱,۷۵۳,۷۵۱,۲۹۷	۲,۲۸۹,۳۳۳,۱۹۶
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۳	۴,۸۴۰,۵۳۵,۴۴۶	۳۱	۴,۸۳۲,۲۶۱,۰۲۶	۳,۲۱۳,۹۷۸,۱۸۵
سود دریافتنی سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند شماره حساب ۲۰۹.۳۰۳.۱۵۲۰۶۵۵۵.۱	۱,۳۶۳,۳۹۷,۲۶۰	۳۰	۱,۳۳۹,۱۸۱,۹۱۶	۱,۰۷۱,۳۴۵,۵۳۳
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۴	۱,۱۹۶,۹۴۳,۷۷۶	۳۰	۱,۱۷۳,۴۸۶,۸۹۸	۸۶۸,۷۵۸,۷۳۱
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۶	۷,۳۱۵,۳۳۱,۴۸۸	۲۸	۷,۲۹۷,۰۳۸,۹۱۱	۵,۲۹۵,۱۲۴,۵۴۶
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۷	۲,۴۲۶,۹۲۲,۵۹۴	۲۸	۲,۴۲۰,۸۵۳,۸۷۸	۲,۲۳۳,۳۷۱,۱۳۰
سود دریافتنی سپرده نزد بانک دی شعبه الغدیر شماره حساب ۰۲۰۶۷۲۲۹۴۹۰۰۴	۲,۰۰۸,۰۶۸,۱۱۹		۱,۹۷۹,۹۴۲,۰۹۲	۵,۱۴۳,۱۰۳,۲۴۷
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۹	۲,۵۶۶,۲۸۲,۷۹۹		۲,۵۶۱,۸۶۰,۹۵۷	۲,۱۲۴,۳۹۲,۴۲۸
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۰	۷۵۳,۹۷۲,۶۰۰	۳۰/۵	۷۳۹,۷۰۵,۴۰۵	۵۹۱,۷۶۴,۳۲۴
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۱	۲,۷۹۸,۴۶۵,۷۳۰	۳۲	۲,۷۸۳,۸۲۲,۰۶۳	۱,۱۷۲,۱۳۵,۶۰۶
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۲	۹۸۳,۶۷۱,۲۲۱	۳۲	۹۷۰,۹۰۳,۱۷۹	
سود دریافتنی سپرده نزد بانک گردشگری شعبه توحید شماره حساب ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۱۳	۱,۶۵۴,۰۲۷,۳۷۱	۳۲	۱,۶۴۸,۱۵۷,۲۲۲	
	۳۱,۳۴۷,۰۱۸,۲۶۵		۳۱,۱۱۸,۴۹۲,۱۶۹	۲۶,۱۷۴,۴۵۱,۴۳۵

۱۳-۲- مانده فوق به مبلغ ۲.۷۹۰ میلیون ریال بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱ آن شرکت است.به دلیل برنامه افزایش سرمایه شرکت نیواد فارمد سلامت سود سهام دریافتنی از شرکت به عنوان قدر السهم منابع افزایش سرمایه آتی آن شرکت مورد استفاده قرارخواهد گرفت و مبلغ ۲.۱۴۹ میلیون ریال از بابت شناسایی سود نقدی مصوب مجمع سال مالی ۱۴۰۲ آن شرکت می باشد.

۱۳-۳- مانده فوق بابت سود سهام دریافتنی سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ آن شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت‌های مالی است.

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

۱۴- موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۶۱۰۸۱۰۷۰۲۰۷۵۳۹۶ بانک خاورمیانه	۹۸۱,۵۲۲,۳۵۷	۱,۵۰۶,۰۴۵,۸۰۵
سپرده قرض الحسنه جاری ۱۲۹۷۱۱۳۱۰۳۶۹۱ بانک گردشگری	۲۴,۶۳۵,۲۷۲,۶۸۵	۵۳۰,۵۲۳,۹۲۳۱
بانک دی شعبه الغدیر - ۰۲۰۶۷۲۲۲۰۸۰۰۹	۱,۳۵۹,۸۱۷	۱۳۲۲۰۷۴
بانک گردشگری شعبه توحید - ۱۲۹.۳۳۳.۱۳۱۰۳۶۹.۹	۳۱,۰۶۷,۳۲۱,۳۹۵	۲۲۴۴۶۳۱۱۰۳۹
	۵۶,۶۸۵,۴۷۶,۲۵۴	۷۶,۹۸۶,۰۰۹,۳۴۹

۱۵- سرمایه

سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ مبلغ ۳.۵۰۰ میلیارد ریال، شامل ۳.۵۰۰.۰۰۰ واحد سرمایه گذاری 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
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
فراخوان واریز سرمایه	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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.

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

نام	۱۴۰۵/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت سبدگردان 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	۱۳۰,۲۷۳	۳.۷۲
شرکت مهر مام میهن	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴	۲۴۹,۹۹۳	۷.۱۴
موسسه غیر تجاری دانش بنیان برکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۱۴.۲۹
شرکت سبدگردان کاریزما	۵۹,۰۰۰	۱.۶۹	۵۹,۰۰۰	۱.۶۹
سایر اشخاص حقوقی و حقیقی	۲۰,۰۰۰	۰.۵۹	۲۰,۰۰۰	۳.۰۰
تامین سرمایه امید	۲۱۶,۴۲۸	۰.۳۳	۲۱۶,۴۲۸	۰.۳۳
شرکت تامین اندیشه رفاه پردیس	۱۳۷,۰۰۰	۰.۰۳	۱۳۷,۰۰۰	۰.۰۳
نوآوری پاسارگاد	۶۷۵,۵۷۲	۰.۶۳	۶۷۵,۵۷۲	۰.۶۳
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۱۶- پرداختنی‌های تجاری و سایرپرداختنی‌ها

	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سبدگردان ایساتیس پویا کیش-مدیر	۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵	۱۵,۵۸۱,۲۹۹,۷۴۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا-متولی	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	۱,۲۱۶,۷۶۷,۱۶۶
موسسه حسابرسی رازدار-حسابرس	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	۱,۴۳۱,۴۹۹,۶۶۵
سایر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
	۱۳,۹۲۴,۴۷۲,۴۹۷	**۱۸,۲۳۲,۰۶۶,۵۸۰**

۱۷- نقد (مصرف شده در) عملیات

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود خالص	۱۱۶,۰۴۶,۳۶۲,۷۰۶	۱۰۳,۷۱۲,۸۸۷,۶۱۳
(افزایش) دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی ها	(۱,۴۷۰,۰۱۵,۶۱۱)	(۱۵,۵۵۲,۵۹۵,۸۱۷)
(افزایش) سرمایه‌گذاری خصوصی	۰	۰
(افزایش) سایر سرمایه‌گذاری ها	(۱۳۰,۵۶۹,۲۸۶,۱۰۷)	(۴۷۷,۸۱۹,۶۷۳,۱۷۸)
افزایش پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳,۹۹۰,۸۸۰,۰۱۶	۴۶,۸۶۹,۲۳۲,۰۰۸
	۱۷,۹۹۷,۹۴۱,۰۰۴	**(۳۴۲,۷۹۰,۱۴۹,۳۷۴)**

۲۰-مدیریت سرمایه و ریسک ها

ریسک هایی که صندوق با آنها مواجه است و چگونگی مدیریت آنها به شرح زیر است:

• سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری صورت‌گرفته 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 سرمایه‌گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه‌گذاری در کوتاه‌مدت و بلندمدت سرمایه‌گذاران و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری صورت گرفته وجود ندارد.

• سرمایه گذاری در صندوق-های سرمایه‌گذاری خصوصی ذاتاً ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت های سرمایه‌پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت‌ها 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 سرمایه‌گذاری گردد.

• از آنجا که موضوع فعالیت صندوق، سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها می‌باشد ریسک‌های مترتب بر کسب و کار شرکت‌های سرمایه‌پذیر صندوق به صندوق منتقل می‌گردد. این ریسک‌ها شامل ریسک‌های صنعت مورد فعالیت آن شرکت، ریسک‌های عملیاتی، ریسک‌های مالی و .. می‌باشد.

• دارایی‌های صندوق و به تبع آن قیمت‌گذاری ارزش خالص دارایی‌های صندوق اساساً بر مبنای ارزش دارایی‌های شرکت‌های تحت سرمایه‌گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی‌ها تغییر می‌کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم‌قطعیت‌های ذاتی هر سرمایه‌گذاری خواهد بود و نتیجه ممکن است متفاوت از ارزشی باشد که هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می‌توانست داشته باشد.

• هزینه‌های صندوق می‌تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می‌تواند به سرمایه‌گذاران تخصیص یابد.

• صندوق در فرصت‌های سرمایه‌گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتما فرصت مناسبی شناسایی گردد.

• سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زیان‌ها معمولا پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه‌گذاری‌ها بدون کسب بازدهی خروج کند.

•این صندوق متفاوت با صندوقهای 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 ارائه‌شده 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..

۲۱- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود نداشته است.

۱۸-معاملات با اشخاص وابسته

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

طرف معامله	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۳/۳۱ شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان سال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مانده طلب (بدهی) در پایان سال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
			ریال		ریال	ریال
سبدگردان ایساتیس پویا کیش	مدیر	حق الزحمه ارکان	۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵	طی سال مالی	(۱۲,۴۸۴,۹۳۱,۴۷۵)	(۱۵,۵۸۱,۲۹۹,۷۴۹)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	متولی	حق الزحمه ارکان	۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴	طی سال مالی	(۷۶۴,۳۸۳,۵۵۴)	(۱,۲۱۶,۷۶۷,۱۶۶)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه ارکان	۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸	طی سال مالی	(۶۷۲,۶۵۷,۴۶۸)	(۱,۴۳۱,۴۹۹,۶۶۵)
			۱۳,۹۲۱,۹۷۲,۴۹۷		(۱۳,۹۲۱,۹۷۲,۴۹۷)	(۱۸,۲۲۹,۵۶۶,۵۸۰)

۱۹- تعهدات ، بدهی‌های احتمالی و دارئیهای احتمالی

۱-۱۹- تاریخ صورت وضعیت مالی، صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی عمده ندارد.

۲-۱۹- هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از جمله سپرده‌های بانکی، سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۳-۱۹طبق ماده ۲۲ قرارداد خرید سهام شرکت طبیب درمان پژوهش قلب ، در صورت محقق نشدن شرایط فروش خالص آن شرکت به مبلغ ۵/۰۰۰ میلیارد ریال در سال ۱۴۰۳ ، می بایست سود سالانه ۳۰ درصد به علاوه ثمن سهام به صندوق اکسیر زیست پارسیان پرداخت گردد. در این خصوص صندوق اقدام به طرح دعوی حقوقی علیه شرکت فراز طب جم گستر(سهامداران قبلی شرکت طبیب درمان پژوهش قلب) نموده است