Ewidencja różnic kursowych wynikających z rozchodu waluty EUR z konta Paypal (adres: infantfashion@gmail.com) za okres 01.01.2012 – 31.01.2012

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lp | Data | Treść operacji | Kurs waluty (PLN/EUR) | Wpływ | | Rozchód | | Stan waluty (EUR x PLN/EUR) | Sposób obliczania różnic kursowych (EUR x PLN/EUR) | Wartość różnic kursowych (PLN) |
| EUR | PLN | EUR | PLN |
| 1 | 01.01.2012 | Saldo początkowe |  |  |  |  |  | 30,99 x 4,4079 |  |  |
| 2 | 01.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,35269442 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 30,99 | 134,89 | 0 | 30,99 x 4,35269442 – 30,99 x 4,4079 | -1,71 |
| 3 | 03.01.2012 | Wpływ środków | 4,4640 - Tabela nr 1/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-02 | 32,64 | 145,70 |  |  | 32,64 x 4,4640 |  |  |
| 4 | 03.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,35140931 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 32,64 | 142,03 | 0 | 32,64 x 4,35140931 – 32,64 x 4,4640 | -3,67 |
| 5 | 03.01.2012 | Wpływ środków | 4,4640 - Tabela nr 1/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-02 | 24,51 | 109,41 |  |  | 24,51 x 4,4640 |  |  |
| 6 | 03.01.2012 | Wypływ środków | 4,4640 - Tabela nr 1/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-02 |  |  | 8,84 | 39,46 | 15,67 x 4,4640 | 8,84 x 4,4640 – 8,84 x 4,4640 | 0 |
| 7 | 03.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,34269304 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 15,67 | 68,05 | 0 | 15,67 x 4,34269304 – 15,67 x 4,4640 | -1,90 |
| 8 | 04.01.2012 | Wpływ środków | 4,4597 - Tabela nr 2/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-03 | 46,84 | 208,89 |  |  | 46,84 x 4,4597 |  |  |
| 9 | 04.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,37489325 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 46,84 | 204,92 | 0 | 46,84 x 4,37489325 – 46,84 x 4,4597 | -3,97 |
| 10 | 04.01.2012 | Wpływ środków | 4,4597 - Tabela nr 2/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-03 | 10,31 | 45,98 |  |  | 10,31 x 4,4597 |  |  |
| 11 | 05.01.2012 | Wpływ środków | 4,4753 - Tabela nr 3/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-04 | 19,01 | 85,08 |  |  | 10,31 x 4,4597  19,01 x 4,4753 |  |  |
| 12 | 07.01.2012 | Wpływ środków | 4,5135 - Tabela nr 4/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-05 | 36,96 | 166,82 |  |  | 10,31 x 4,4597  19,01 x 4,4753  36,96 x 4,5135 |  |  |
| 13 | 08.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,38307182 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 66,28 | 290,51 | 0 | 66,28 x 4,38307182 – (10,31 x 4,4597 + 19,01 x 4,4753 + 36,96 x 4,5135) | -7,37 |
| 14 | 11.01.2012 | Wpływ środków | 4,4883 - Tabela nr 6/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-10 | 3,51 | 15,75 |  |  | 3,51 x 4,4883 |  |  |
| 15 | 13.01.2012 | Wpływ środków | 4,4532 - Tabela nr 8/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-12 | 27,49 | 122,42 |  |  | 3,51 x 4,4883  27,49 x 4,4532 |  |  |
| 16 | 15.01.2012 | Wpływ środków | 4,4040 - Tabela nr 9/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-13 | 13,43 | 59,15 |  |  | 3,51 x 4,4883  27,49 x 4,4532  13,43 x 4,4040 |  |  |
| 17 | 17.01.2012 | Wpływ środków | 4,4056 - Tabela nr 10/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-16 | 7,02 | 30,93 |  |  | 3,51 x 4,4883  27,49 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056 |  |  |
| 18 | 18.01.2012 | Wpływ środków | 4,3708 - Tabela nr 11/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-17 | 7,38 | 32,26 |  |  | 3,51 x 4,4883  27,49 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708 |  |  |
| 19 | 19.01.2012 | Wpływ środków | 4,3491 - Tabela nr 12/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-18 | 30,40 | 132,21 |  |  | 3,51 x 4,4883  27,49 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708  30,40 x 4,3491 |  |  |
| 20 | 20.01.2012 | Wypływ środków | 4,3391 - Tabela nr 13/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-19 |  |  | 19,50 | 84,61 | 11,50 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708  30,40 x 4,3491 | 19,50 x 4,3391 – (3,51 x 4,4883 + 15,99 x 4,4532) | -2,35 |
| 21 | 20.01.2012 | Wpływ środków | 4,3391 - Tabela nr 13/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-19 | 15,63 | 67,82 |  |  | 11,50 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708  30,40 x 4,3491  15,63 x 4,3391 |  |  |
| 22 | 21.01.2012 | Wpływ środków | 4,3260 - Tabela nr 14/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-20 | 3,51 | 15,18 |  |  | 11,50 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708  30,40 x 4,3491  15,63 x 4,3391  3,51 x 4,3260 |  |  |
| 23 | 22.01.2012 | Wpływ środków | 4,3260 - Tabela nr 14/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-20 | 3,51 | 15,18 |  |  | 11,50 x 4,4532  13,43 x 4,4040  7,02 x 4,4056  7,38 x 4,3708  30,40 x 4,3491  15,63 x 4,3391  7,02 x 4,3260 |  |  |
| 24 | 22.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,2010 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 70 | 294,07 | 15,36 x 4,3391  7,02 x 4,3260 | 70 x 4,2010 – (11,50 x 4,4532 + 13,43 x 4,4040 + 7,02 x 4,4056 + 7,38 x 4,3708 + 30,40 x 4,3491 + 0,27 x 4,3391) | -12,86 |
| 25 | 23.01.2012 | Wpływ środków | 4,3260 - Tabela nr 14/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-20 | 4,85 | 20,98 |  |  | 15,36 x 4,3391  11,87 x 4,3260 |  |  |
| 26 | 23.01.2012 | Wypływ środków | 4,3260 - Tabela nr 14/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-20 |  |  | 22,90 | 99,07 | 4,33 x 4,3260 | 22,90 x 4,3260 – (15,36 x 4,3391 + 7,54 x 4,3260) | -0,20 |
| 27 | 24.01.2012 | Wpływ środków | 4,3111 - Tabela nr 15/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-23 | 41,24 | 177,79 |  |  | 4,33 x 4,3260  41,24 x 4,3111 |  |  |
| 28 | 25.01.2012 | Wpływ środków | 4,2885 - Tabela nr 16/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-24 | 12,60 | 54,04 |  |  | 4,33 x 4,3260  41,24 x 4,3111  12,60 x 4,2885 |  |  |
| 29 | 25.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,16847172 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 58,17 | 242,48 | 0 | 58,17 x 4,16847172 – (4,33 x 4,3260 + 41,24 x 4,3111 + 12,60 x 4,2885) | -8,08 |
| 30 | 27.01.2012 | Wpływ środków | 4,2431 - Tabela nr 18/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-26 | 18,16 | 77,05 |  |  | 18,16 x 4,2431 |  |  |
| 31 | 27.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,11343612 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 18,16 | 74,70 | 0 | 18,16 x 4,11343612 – 18,16 x 4,2431 | -2,35 |
| 32 | 28.01.2012 | Wpływ środków | 4,2223 - Tabela nr 19/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-27 | 19,27 | 81,36 |  |  | 19,27 x 4,2223 |  |  |
| 33 | 28.01.2012 | Wpływ środków | 4,2223 - Tabela nr 19/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-27 | 24,86 | 104,97 |  |  | 44,13 x 4,2223 |  |  |
| 34 | 29.01.2012 | Wpływ środków | 4,2223 - Tabela nr 19/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-27 | 14,41 | 60,84 |  |  | 58,54 x 4,2223 |  |  |
| 35 | 29.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,10898531 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 58,54 | 240,54 | 0 | 58,54 x 4,10898531 - 58,54 x 4,2223 | -6,63 |
| 36 | 30.01.2012 | Wpływ środków | 4,2223 - Tabela nr 19/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-27 | 17,11 | 72,24 |  |  | 17,11 x 4,2223 |  |  |
| 37 | 30.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,1408533 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 17,11 | 70,85 | 0 | 17,11 x 4,1408533 – 17,11 x 4,2223 | -1,39 |
| 38 | 30.01.2012 | Wpływ środków | 4,2223 - Tabela nr 19/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-27 | 31,30 | 132,16 |  |  | 31,30 x 4,2223 |  |  |
| 39 | 30.01.2012 | Sprzedaż waluty | 4,13897764 – Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 31,30 | 129,55 | 0 | 31,30 x 4,13897764 – 31,30 x 4,2223 | -2,61 |
| 40 | 31.01.2012 | Wpływ środków | 4,2589 - Tabela nr 20/A/NBP/2012 z dnia 2012-01-30 | 21,58 | 91,91 |  |  | 21,58 x 4,2589 |  |  |
| 41 | 31.01.2012 | Saldo końcowe |  |  |  |  |  | 21,58 x 4,2589 |  |  |
| **SUMA ujemnych różnic kursowych** | | | | | | | | | | -55,09 |