Ewidencja różnic kursowych wynikających z rozchodu waluty EUR z konta Paypal (adres: ostpreis@gmail.com) za okres 01.02.2011 – 28.02.2011

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | Saldo początkowe |  |  |  |  |  | 0,6 x 4,0443  116,20 x 3,9111 |  |  |
| 2 | 01.02.2011 | Wpływ należności | 3,9345 – Kurs średni NBP: Tabela nr 20/A/NBP/2011 z dnia 2011-01-31 | 78,38 | 308,39 |  |  | 0,6 x 4,0443  116,20 x 3,9111  78,38 x 3,9345 |  |  |
| 3 | 01.02.2011 | Wypływ środków | 3,9345 – Kurs średni NBP: Tabela nr 20/A/NBP/2011 z dnia 2011-01-31 |  |  | 18,85 | 74,17 | 97,41 x 3,9111  78,38 x 3,9345 | 18,85 x 3,9345 – (0,6 x 4,0443 + 18,25 x 3,9111) | 0,36 |
| 4 | 01.02.2011 | Wpływ należności | 3,9345 – Kurs średni NBP: Tabela nr 20/A/NBP/2011 z dnia 2011-01-31 | 117,88 | 463,80 |  |  | 97,41 x 3,9111  196,26 x 3,9345 |  |  |
| 5 | 01.02.2011 | Wypływ środków | 3,9345 – Kurs średni NBP: Tabela nr 20/A/NBP/2011 z dnia 2011-01-31 |  |  | 16,42 | 64,60 | 80,99 x 3,9111  196,26 x 3,9345 | 16,42 x 3,9345 – 16,42 x 3,9111 | 0,38 |
| 6 | 01.02.2011 | Wpływ należności | 3,9345 – Kurs średni NBP: Tabela nr 20/A/NBP/2011 z dnia 2011-01-31 | 159,80 | 628,73 |  |  | 80,99 x 3,9111  356,06 x 3,9345 |  |  |
| 7 | 01.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,7951 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 437,05 | 1658,66 | 0 | 437,05 x 3,7951 – (80,99 x 3,9111 + 356,06 x 3,9345) | -59,03 |
| 8 | 02.02.2011 | Wpływ należności | 3,9129 – Kurs średni NBP: Tabela nr 21/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-01 | 278,94 | 1091,46 |  |  | 278,94 x 3,9129 |  |  |
| 9 | 02.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,8057 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 278,94 | 1061,55 | 0 | 278,94 x 3,8057 – 278,94 x 3,9129 | -29,90 |
| 10 | 02.02.2011 | Wpływ należności | 3,9129 – Kurs średni NBP: Tabela nr 21/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-01 | 56,89 | 222,60 |  |  | 56,89 x 3,9129 |  |  |
| 11 | 03.02.2011 | Wpływ należności | 3,9019 – Kurs średni NBP: Tabela nr 22/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-02 | 17,39 | 67,85 |  |  | 56,89 x 3,9129  17,39 x 3,9019 |  |  |
| 12 | 03.02.2011 | Wypływ środków | 3,9019 – Kurs średni NBP: Tabela nr 22/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-02 |  |  | 73,75 | 287,77 | 0,53 x 3,9019 | 73,75 x 3,9019 – (56,89 x 3,9129 + 16,86 x 3,9019) | -0,62 |
| 13 | 03.02.2011 | Wpływ należności | 3,9019 – Kurs średni NBP: Tabela nr 22/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-02 | 47,41 | 184,99 |  |  | 47,94 x 3,9019 |  |  |
| 14 | 04.02.2011 | Wpływ należności | 3,9173 – Kurs średni NBP: Tabela nr 23/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-03 | 76,57 | 299,95 |  |  | 47,94 x 3,9019  76,57 x 3,9173 |  |  |
| 15 | 05.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 556,81 | 2175,74 |  |  | 47,94 x 3,9019  76,57 x 3,9173  556,81 x 3,9075 |  |  |
| 16 | 06.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 239,90 | 937,41 |  |  | 47,94 x 3,9019  76,57 x 3,9173  796,71 x 3,9075 |  |  |
| 17 | 06.02.2011 | Wypływ środków | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 |  |  | 17,47 | 68,26 | 30,47 x 3,9019  76,57 x 3,9173  796,71 x 3,9075 | 17,47 x 3,9075 – 17,47 x 3,9019 | 0,09 |
| 18 | 06.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 113,64 | 444,05 |  |  | 30,47 x 3,9019  76,57 x 3,9173  910,35 x 3,9075 |  |  |
| 19 | 06.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,7851 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 1017,39 | 3850,92 | 0 | 1017,39 x 3,7851 – (30,47 x 3,9019 + 76,57 x 3,9173 + 910,35 x 3,9075) | -125,11 |
| 20 | 07.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 50,40 | 196,94 |  |  | 50,40 x 3,9075 |  |  |
| 21 | 07.02.2011 | Wypływ środków | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 |  |  | 8,74 | 34,15 | 41,66 x 3,9075 | 8,74 x 3,9075 – 8,74 x 3,9075 | 0 |
| 22 | 07.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 370,80 | 1448,90 |  |  | 412,46 x 3,9075 |  |  |
| 23 | 07.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,7760 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 412,46 | 1557,44 | 0 | 412,46 x 3,7760 - 412,46 x 3,9075 | -54,24 |
| 24 | 07.02.2011 | Wpływ należności | 3,9075 – Kurs średni NBP: Tabela nr 24/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-04 | 44,09 | 172,28 |  |  | 44,09 x 3,9075 |  |  |
| 25 | 08.02.2011 | Wpływ należności | 3,8684 – Kurs średni NBP: Tabela nr 25/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-07 | 106,27 | 411,09 |  |  | 44,09 x 3,9075  106,27 x 3,8684 |  |  |
| 26 | 08.02.2011 | Wypływ środków | 3,8684 – Kurs średni NBP: Tabela nr 25/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-07 |  |  | 10,09 | 39,03 | 34,00 x 3,9075  106,27 x 3,8684 | 10,09 x 3,8684 – 10,09 x 3,9075 | -0,40 |
| 27 | 08.02.2011 | Wpływ należności | 3,8684 – Kurs średni NBP: Tabela nr 25/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-07 | 205,10 | 793,41 |  |  | 34,00 x 3,9075  311,37 x 3,8684 |  |  |
| 28 | 09.02.2011 | Wpływ należności | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 | 161,80 | 626,85 |  |  | 34,00 x 3,9075  311,37 x 3,8684  161,80 x 3,8742 |  |  |
| 29 | 09.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,7964 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 507,17 | 1925,42 | 0 | 507,17 x 3,7964 – (34,00 x 3,9075 + 311,37 x 3,8684 + 161,80 x 3,8742) | -38,79 |
| 30 | 09.02.2011 | Wpływ należności | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 | 67,40 | 261,12 |  |  | 67,40 x 3,8742 |  |  |
| 31 | 09.02.2011 | Wypływ środków | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 |  |  | 43,87 | 169,96 | 23,53 x 3,8742 | 43,87 x 3,8742 – 43,87 x 3,8742 | 0 |
| 32 | 09.02.2011 | Wpływ należności | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 | 52,05 | 201,65 |  |  | 75,58 x 3,8742 |  |  |
| 33 | 09.02.2011 | Wypływ środków | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 |  |  | 50,67 | 196,31 | 24,91 x 3,8742 | 50,67 x 3,8742 – 50,67 x 3,8742 | 0 |
| 34 | 09.02.2011 | Wpływ należności | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 | 200,02 | 774,92 |  |  | 224,93 x 3,8742 |  |  |
| 35 | 09.02.2011 | Wypływ środków | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 |  |  | 66,61 | 258,06 | 158,32 x 3,8742 | 66,61 x 3,8742 – 66,61 x 3,8742 | 0 |
| 36 | 09.02.2011 | Wpływ należności | 3,8742 – Kurs średni NBP: Tabela nr 26/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-08 | 379,59 | 1470,61 |  |  | 537,91 x 3,8742 |  |  |
| 37 | 10.02.2011 | Wpływ należności | 3,8993 – Kurs średni NBP: Tabela nr 27/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-09 | 122,99 | 479,57 |  |  | 537,91 x 3,8742  122,99 x 3,8993 |  |  |
| 38 | 10.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,8100 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 660,90 | 2518,04 | 0 | 660,90 x 3,8100 – (537,91 x 3,8742 + 122,99 x 3,8993) | -45,51 |
| 39 | 10.02.2011 | Wpływ należności | 3,8993 – Kurs średni NBP: Tabela nr 27/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-09 | 267,24 | 1042,05 |  |  | 267,24 x 3,8993 |  |  |
| 40 | 10.02.2011 | Sprzedaż waluty | 3,8134 - Kurs przewalutowania Paypal |  |  | 267,24 | 1019,08 | 0 | 267,24 x 3,8134 – 267,24 x 3,8993 | -22,96 |
| 41 | 10.02.2011 | Wpływ należności | 3,8993 – Kurs średni NBP: Tabela nr 27/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-09 | 63,83 | 248,89 |  |  | 63,83 x 3,8993 |  |  |
| 42 | 11.02.2011 | Wpływ należności | 3,9248 – Kurs średni NBP: Tabela nr 28/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-10 | 330,59 | 1297,50 |  |  | 63,83 x 3,8993  330,59 x 3,9248 |  |  |
| 43 | 11.02.2011 | Wypływ środków | 3,9248 – Kurs średni NBP: Tabela nr 28/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-10 |  |  | 237,75 | 933,12 | 156,67 x 3,9248 | 237,75 x 3,9248 – (63,83 x 3,8993 + 173,92 x 3,9248) | 1,63 |
| 44 | 14.02.2011 | Wypływ środków | 3,9370 – Kurs średni NBP: Tabela nr 29/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-11 |  |  | 127,03 | 500,12 | 29,64 x 3,9248 | 127,03 x 3,9370 – 127,03 x 3,9248 | 1,55 |
| 45 | 16.02.2011 | Wypływ środków | 3,9398 – Kurs średni NBP: Tabela nr 31/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-15 |  |  | 100 | 393,98 | -70,36 x 3,9398 | 100 x 3,9398 – (29,64 x 3,9248 + 70,36 x 3,9398) | 0,45 |
| 46 | 16.02.2011 | Wpływ należności | 3,9398 – Kurs średni NBP: Tabela nr 31/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-15 | 317,88 | 1252,38 |  |  | 247,52 x 3,9398 |  |  |
| 47 | 16.02.2011 | Wypływ środków | 3,9398 – Kurs średni NBP: Tabela nr 31/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-15 |  |  | 168,37 | 663,34 | 79,15 x 3,9398 | 168,37 x 3,9398 – 168,37 x 3,9398 | 0 |
| 48 | 17.02.2011 | Wypływ środków | 3,9123 – Kurs średni NBP: Tabela nr 32/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-16 |  |  | 20,30 | 79,42 | 58,85 x 3,9398 | 20,30 x 3,9123 – 20,30 x 3,9398 | -0,56 |
| 49 | 18.02.2011 | Wypływ środków | 3,9068 – Kurs średni NBP: Tabela nr 33/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-17 |  |  | 40,69 | 158,97 | 18,16 x 3,9398 | 40,69 x 3,9068 – 40,69 x 3,9398 | -1,34 |
| 50 | 18.02.2011 | Wpływ należności | 3,9068 – Kurs średni NBP: Tabela nr 33/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-17 | 20,30 | 79,31 |  |  | 18,16 x 3,9398  20,30 x 3,9068 |  |  |
| 51 | 21.02.2011 | Wpływ należności | 3,9105 – Kurs średni NBP: Tabela nr 34/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-18 | 128,48 | 502,42 |  |  | 18,16 x 3,9398  20,30 x 3,9068  128,48 x 3,9105 |  |  |
| 52 | 21.02.2011 | Wypływ środków | 3,9105 – Kurs średni NBP: Tabela nr 34/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-18 |  |  | 33,04 | 129,20 | 5,42 x 3,9068  128,48 x 3,9105 | 33,04 x 3,9105 – (18,16 x 3,9398 + 14,88 x 3,9068) | -0,48 |
| 53 | 22.02.2011 | Wpływ należności | 3,9295 – Kurs średni NBP: Tabela nr 35/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-21 | 95,56 | 375,50 |  |  | 5,42 x 3,9068  128,48 x 3,9105  95,56 x 3,9295 |  |  |
| 54 | 22.02.2011 | Wypływ środków | 3,9295 – Kurs średni NBP: Tabela nr 35/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-21 |  |  | 158,96 | 624,63 | 70,50 x 3,9295 | 158,96 x 3,9295 – (5,42 x 3,9068 + 128,48 x 3,9105 + 25,06 x 3,9295) | 2,57 |
| 55 | 25.02.2011 | Wypływ środków | 3,9916 – Kurs średni NBP: Tabela nr 38/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-24 |  |  | 30,01 | 119,79 | 40,49 x 3,9295 | 30,01 x 3,9916 – 30,01 x 3,9295 | 1,87 |
| 56 | 26.02.2011 | Wypływ środków | 3,9757 – Kurs średni NBP: Tabela nr 39/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-25 |  |  | 29,04 | 115,45 | 11,45 x 3,9295 | 29,04 x 3,9757 – 29,04 x 3,9295 | 1,34 |
| 57 | 27.02.2011 | Wpływ należności | 3,9757 – Kurs średni NBP: Tabela nr 39/A/NBP/2011 z dnia 2011-02-25 | 50,40 | 200,38 |  |  | 11,45 x 3,9295  50,40 x 3,9757 |  |  |
| 58 |  | Saldo końcowe |  |  |  |  |  | 11,45 x 3,9295  50,40 x 3,9757 |  |  |