

SIE filformat

Utgåva 4 - 980512

Innehållsförteckning

SIE filformat	1
Innehållsförteckning	2
1. Inledning	1
Bakgrund	5
Målsättning	5
2. Efterlevnad av standarden	1
3. Test av SIE-filformat	1
Lista över godkända program	6
Godkännandets varaktighet	6
Användning av SIE-gruppens logotype	6
Skrivning av SIE-filer	6
Inläsning	7
4. De olika typerna av SIE-filer	1
Allmänt om de olika filtyperna.	7
Typ 1 - Export av bokslutssaldon	7
Typ 2 - Export av periodsaldon	7
Typ 3 - Export av objektsaldon	7
Typ 4 - Import/Export av transaktioner	7
5. Filformatet	1
Filernas namn och placering	8
Filens innehåll	8
Allmänt om SIE-filens uppbyggnad	9
Skillnaden mellan en obligatorisk post och ett obligatoriskt fält	9
Ingående och utgående balanser	9
När saldon saknas	10
6. Obligatoriska och frivilliga poster i SIE-filen.	1
7. Att tänka på vid läsning av SIE-filer	1
Utbyggbarhet	11
Användning av flaggposten	11
Immunitet mot extremdata	12
8. Objektredovisning i SIE-filer (typ 3 och 4)	1
Deklaration av dimensioner	12
Universella dimensioner	12
Enkla dimensioner	12
Hierarkiska dimensioner	13
Underkonton	13

Reserverade dimensionsnummer	14
Användning av dimensioner och objekt i importfiler av typ 4	14
Transaktionernas objektlista	14
9. Kvantitetsredovisning i SIE-filer.	1
Allmänt om kvantitetsredovisning	15
10. Kontrollsummering	1
Syfte	15
Praktiskt införande i SIE-standarden	15
Införande av kontrollsumman i SIE-filen	15
Algoritm för kontrollsummering	16
Parametrar för kontrollsummaalgoritmen	16
Vilka delar av filinnehållet ska kontrollsummeras?	16
Exempel	17
Kodexempel på kontrollsummering	17
11. Beskrivning av samtliga posttyper	1
#ADDRESS Adressuppgifter för det exporterade företaget.	19
#BKOD Branschkod för det exporterade företaget.	19
#DIM Enkel dimension.	19
#ENHET Enhet vid kvantitetsredovisning	19
#FLAGGA Importflaggan	20
#FNAMN Fullständigt namn för det företag som exporterats.	20
#FNR Redovisningsprogrammets internkod för företaget som exporterats	20
#FORMAT Anger vilken teckenuppsättning som använts.	21
#GEN Anger när och av vem som filen genererats.	21
#IB Ingående balans för balanskonto	21
#KONTO Kontouppgifter.	21
#KPTYP Typ av kontoplan.	22
#KTYP Kontotyp.	22
#OBJEKT Objekt	23
#OIB Ingående balans för objekt	23
#OMFATTN Datum för periodsaldons omfattning.	23
#ORGNR Anger organisationsnummer för det företag som exporterats	23
#OUB Utgående balans för objekt	24
#PBUDGET Periodbudgetpost.	24
#PROGRAM Anger program som exporterat filen.	25
#PROSA Fri kommentartext kring filens innehåll.	25
#PSALDO Periodsaldopost.	25
#RAR Räkningsår från vilket exporterade data hämtats.	25
#RES Saldo för resultatkonto	26
#SIETYP Anger vilken filtyp inom SIE-formatet som filen följer.	26
#SRU SRU-kod för överföring av kontosaldo till deklaration.	26
#TAXAR Taxeringsår som SRU-koderna avser.	27
#TRANS Transaktionspost	27
#UB Utgående balans för balanskonto	28
#UNDERDIM Underdimension vid hierarkiska dimensioner	28
#VER Verifikationspost.	28

12. Sammanfattning av samtliga posttyper

1

1. Inledning

Bakgrund

- 1.1. I allt större utsträckning framställs önskemål om överföring av data mellan olika typer av program. På en del områden har det utarbetats standards, antingen genom standardiseringsorganisationer eller genom att någon programtillverkares filformat blivit de-facto-standard.
- 1.2. Inom redovisningsprogrammets värld har det dock inte funnits några standarder. Den som har önskat föra över redovisningsdata mellan program från olika leverantörer har ofta stått helt utan hjälp. I en del fall har programleverantörerna implementerat import- eller exportrutiner riktade mot en viss annan leverantörs interna filformat. Detta tillvägagångssätt ger kraftiga begränsningar.
- 1.3. Ett mer användbart alternativ är att programleverantörerna enas kring ett gemensamt filformat för import/export. SIE-formatet är resultatet av ett sådant arbete.

Målsättning

- 1.4. Målsättningen med standarden är följande:
 - Vid tveksamhet om två program kan kommunicera ska det räcka att undersöka om båda hanterar SIE-filer av en viss typ. Om så är fallet ska man kunna vara säker på att överföringen fungerar.
 - Filformatet ska kunna utökas utan att filer exporterade enligt tidigare versioner av standarden blir oläsbara.
 - Det ska vara lätt att skriva exporterande och importerande program i de flesta programmeringsspråk.
 - Filerna ska ha en enkel uppbyggnad.
 - Filformatet ska vara lätt att läsa utan speciell programvara. Genom att använda sig av klartext i filerna kan dessa enkelt granskas med hjälp av en vanlig editor eller ordbehandlare. Detta är viktigt för att man enkelt ska kunna verifiera funktionen hos de system som genererar filerna.
 - Filformatet ska vara så generellt som möjligt, så att de täcker in de flesta variationer i exporterbara data som förekommer i olika redovisningsprogram. På motsvarande sätt ska de flesta variationer i databehov i importerande program tillgodoses.

2. Efterlevnad av standarden

- 2.1. En programleverantör som väljer att exportera data enligt specifikationen av SIE-formatet skall i sin implementation understödja filspecifikationen i sin helhet. Om bara en delmängd av de obligatoriska posttyperna exporteras kan man inte anse att programmet följer SIE-formatet.
- 2.2. Ett importerande program ska kunna förutsätta att en SIE-fil av en viss angiven typ innehåller de poster som specificerats för filtypen. Det är helt förkastligt att exportera endast de posttyper man tror behövs av ett visst mottagande program. Ett sådant program följer inte SIE-standardens och får inte marknadsföras som ett sådant.

- 2.3. Vid marknadsföring av ett program som genererar SIE-filer bör anges vilken typ av SIE-fil som kan genereras. Om typ ej anges ska åtminstone specifikationen för typ 1 följas. På motsvarande sätt bör tillverkare av SIE-läsande program ange vilken typ av filer som krävs. Vid användning av SIE-gruppens logotype är det ett krav att filtyp anges.
- 2.4. Syftet med dessa "varudeklarationskrav" är att den som inskaffar ett program med SIE-export och ett med SIE-import ska kunna vara förvissad om att överföringen mellan dessa ska fungera.

3. Test av SIE-filformat

Lista över godkända program

- 3.1. SIE-gruppen upprättar med utgångspunkt från genomförda tester en lista över godkända program. Denna lista används i SIE-gruppens informationsverksamhet. I listan noteras även i vilken omfattning programmet hanterar vissa valfria uppgifter i SIE-formatet.

Godkännandets varaktighet

- 3.2. I SIE-gruppens lista anges från och med vilken programversion som stöd för SIE-filer finns. Programleverantören skall meddela SIE-gruppen om det registrerade stödet för SIE-filer upphör delvis eller i sin helhet.
- 3.3. Ett godkännande kan omedelbart återkallas om det visar sig att programmets stöd för SIE-filer inte längre motsvarar de uppgifter som lämnats i samband med godkännandet.
- 3.4. Programleverantör som lämnar vilseledande eller grovt oriktiga uppgifter kan bli föremål för disciplinär prövning enligt SIE-gruppens stadgar.

Användning av SIE-gruppens logotype

- 3.5. Godkännandet ger programleverantören rätt att utnyttja SIE-gruppens logotype i samband med marknadsföring av det godkända programmet. Direkt under logotypen skall anges vilka filtyper som programmet blivit godkänt för. Om programmet är godkänt för läsning av en viss filtyp anges ett L efter typnumret.

Exempel:

1, 2, 4, 4L Programmet skriver filer enligt typ 1, 2 och 4, samt läser filer enligt typ 4.

Skrivning av SIE-filer

- 3.6. Ifylld anmälan insändes tillsammans med testfiler till SIE-gruppen. Om godkännande önskas för flera filtyper ska en anmälningsblankett insändas för varje filtyp.
- 3.7. Testfilerna skall innehålla ett fullödigt testmaterial. Filer insända för test som endast innehåller ett fåtal poster kommer att underkännas även om filen i sig är korrekt. Filen ska innehålla saldon avseende föregående år, budgetvärden och motsvarande för att betraktas som fullödig.

Inläsning

- 3.8. För att vara godkänt avseende inläsning av en viss filtyp krävs att programmet felfritt läst in de testfiler som finns på testdisketten, samt att programleverantören intygar att så är fallet.
- 3.9. Ett program som klarar att läsa in uppgifterna från SIE-filer av typ 1 klarar givetvis att läsa dessa uppgifter även från en fil av typ 2 eller 3. För att bli godkänd för inläsning av filer av typ 2 eller 3 krävs dock att programmet tillgodogör sig merinformationen i dessa filtyper.

4. De olika typerna av SIE-filer

Allmänt om de olika filtyperna.

- 4.1. Exportbehoven från redovisningsprogram till eftersystem kan vara olika omfattande. Förekomsten av olika uppgifter i redovisningen kan också variera beroende på redovisningsprogrammets möjligheter. Beroende på programvaruföretagens ambitionsnivå tillåts därför informationsmängden i en exporterad fil att variera.
- 4.2. Filtyperna 1, 2 och 3 är olika nivåer på exporten av saldon från redovisningsprogram. Typ 4 specificerar ett filformat för import och export av verifikationer.

Typ 1 - Export av bokslutssaldon

- 4.3. Denna typ innefattar de posttyper som behövs för export av årssaldon till olika eftersystem. Årssaldon är ofta tillräckliga för program för deklaration eller årsredovisning.
- 4.4. Filtyp 1 innehåller relativt lite information och tillåts främst av historiska skäl. Vi rekommenderar att alla nya implementationer av SIE-export omfattar mist typ 2.

Typ 2 - Export av periodsaldon

- 4.5. Typ 2 är en utökning av typ 1 och ska således innehålla alla poster som specificerats för typ 1. Dessutom ingår i filer av denna typ poster för periodvisa saldon samt periodvisa budgetsaldon. Innehållet i denna filtyp är avsedd att användas av olika typer av analysprogram.

Typ 3 - Export av objektsaldon

- 4.6. Denna typ av exportformatet innefattar export av saldon på objektnivå. Då program från olika tillverkare hanterar objekt på mycket varierande sätt har här gjorts ett försök att generalisera begreppen.

Typ 4 - Import/Export av transaktioner

- 4.7. Detta filformat är avsett för att importera och exportera transaktioner till/från redovisningsprogram. Exempel på importfiler är filer som genereras av försystem, t ex ett faktureringsystem. Genom att här använda SIE-formatet ges stora möjligheter att använda försystem från en programtillverkare samtidigt som man använder ett redovisningsprogram från annat håll. Detta är speciellt intressant då många försystem är skraddarsydda branschlösningar. Genom att försystemet stödjer SIE-formatet erhåller man större valfrihet vid val av redovisningsprogram.

- 4.8. Import av transaktioner används även då man utnyttjar speciella bokslutsprogram. De transaktioner som genereras av bokslutsprogrammet kan då enkelt återföras till redovisningsprogrammet.
- 4.9. Export av transaktioner är kanske inte lika vanligt. Dock finns ett stort behov av detta i samband med bl a datorstödd revision. Genom att exportera samtliga transaktioner ur redovisningsprogrammet kan ett revisionsprogram utföra olika automatiska kontroller.
- 4.10. Då det inte är önskvärt att ha olika filformat för import och export bygger dessa på samma filformatspecifikation. Dock förekommer vissa skillnader i vilka poster och fält som är obligatoriska.

5. Filformatet

Filernas namn och placering

- 5.1. Namnsättning av filerna är fri. Under MS-DOS rekommenderas dock följande:
 - Filerna ges extensionen .SE vid export från redovisningsprogrammet. Filer som är avsedda att importeras av redovisningsprogrammet ges extensionen .SI.
 - Filerna läggs i en katalog med namn \SIE. Denna katalog ska ligga under rotkatalogen på den enhet där redovisningsprogramvaran finns.
- 5.2. Filnamn för överföring av transaktioner från de vanligaste förssystemen rekommenderas enligt följande:

Fakturering	FAKT.SI
Leverantörsreskontra	LEVR.SI
Löneprogram	LÖN.SI

Filens innehåll

- 5.3. Varje fil innehåller ett antal poster, vilka kan ha varierande innebörd. Varje post inleds med en "etikett" som markerar postens innebörd. Alla etiketter inleds med tecknet #. Exempel på etiketter är #PSALDO och #KONTO som inleder en periodsaldopost resp en kontopost.
- 5.4. Vissa poster kan innehålla underposter. Exempel på underposter är konteringsrader till en verifikation. Dessa underposter anges inom klammer ({ resp }) direkt efter huvudposten. Dessa klamrar ska stå ensamma på var sin rad.
- 5.5. Varje post skall avslutas med en radmatning (ASCII 10). En vagnretur (ASCII 13) före radslut tillåts men är inget krav.
- 5.6. Tomrader tillåts var som helst i filen och ska ignoreras av det importerande programmet.
- 5.7. De olika fälten inom varje post avgränsas av ett eller flera mellanslag. Som mellanslag godtas även tabulatorer (ASCII 9). Alla fält får omslutas av citationstecken (ASCII 34). Citationstecken är dock inget krav utan behövs endast då fältet innehåller mellanslag. Om ett citationstecken förekommer inuti ett fält ska det i exportfilen föregås av en backslash (ASCII 92). Kontrolltecken får ej förekomma inom en textsträng.
- 5.8. Teckenrepertoaren i filen ska vara IBM PC 8-bitars extended ASCII (Codepage 437)

- 5.9. Belopp ska skrivas med en punkt (ASCII 46) som decimalavgränsare. Om öretal saknas får belopp anges utan decimaler. Maximalt två öressiffror får anges. Eventuellt minustecken skall anges före beloppet. Plustecken får ej anges. Ingen övre gräns för beloppens storlek finns. Därför bör det importerande programmet kontrollera att dess maximigräns inte överskrids.
- 5.10. Datum anges alltid i format ÅÅÅÅMMDD.

Allmänt om SIE-filens uppbyggnad

- 5.11. De olika posterna i en SIE-fil är indelade i grupper.
- 5.12. Inom filen ska posterna förekomma i följande ordning:
- 1 Flaggpost
 - 2 Identifikationsposter
 - 3 Kontoplansuppgifter
 - 4 Saldoposter/Verifikationsposter
- 5.13. Ordningen mellan olika poster inom respektive grupp är helt fri om inte annat anges i de olika postspecifikationerna nedan.
- 5.14. Samtliga poster som i nedanstående tabell markerats som obligatoriska för angiven posttyp skall förekomma i filen. För några posttyper gäller speciella obligatoriekrav, vilka markerats i tabellen samt beskrivits nedan.

Skillnaden mellan en obligatorisk post och ett obligatoriskt fält

- 5.15. För varje posttyp har angetts om posten är obligatorisk i en viss typ av SIE-fil. En sammanfattning av obligatoriska och frivilliga poster finns i tabellen nedan. För varje posttyp har i specifikationen dessutom angetts vilka fält som är obligatoriska och vilka som är frivilliga. Exempelvis är posttypen #BKOD frivillig. Fältet för branschkod inom posten är dock ett obligatoriskt fält. Om en post av typen #BKOD skrivs i SIE-filen måste alltså branschkod finnas angiven. Om man vid filskrivning saknar uppgift om branschkod ska man inte skriva någon #BKOD-post över huvud taget.

Ingående och utgående balanser

- 5.16. Både posttyperna #IB och #UB har i sammanställningen markerats som obligatoriska för både innevarande och föregående år. De exakta kraven på dessa poster är följande:
- #UB för innevarande år ska alltid finnas.
 - Antingen #UB för föregående år eller #IB för innevarande år ska finnas. Vi rekommenderar dock att båda posttyperna skrivs i den mån värden finns tillgängliga.
 - #IB för föregående år är helt frivilligt. Vi rekommenderar dock att dessa poster skrivs i den mån värden finns tillgängliga.

När saldon saknas

- 5.17. Saldoposter som i sammanställningen ovan markerats som obligatoriska poster kan under vissa omständigheter utelämnas. I sammanställningen har t ex angetts att #IB är en obligatorisk post. Samtidigt anges att poster med nollbelopp ej behöver skrivas i SIE-filen. Det kan då t ex inträffa att ett nystartat företag som inte har något ingående saldo därför saknar #IB-poster i SIE-filen. Detta är givetvis helt i sin ordning. Motsvarande kan inträffa i en SIE-fil av typ 2 eller 3 för poster av typen #PBUDGET. Om man i redovisningsprogrammet inte har registrerat någon budget så kommer inte heller några budgetposter att skrivas.
- 5.18. Obligatoriet för dessa poster ska tolkas så att om det finns några värden som kan skrivas så skall dessa skrivas.

6. Obligatoriska och frivilliga poster i SIE-filen.

Identifikationsposter:

		1	2	3	4I1	4E1
#FLAGGA	Flaggpost som anger om filen tagits emot av mottagaren.	●	●	●	●	●
#PROGRAM	Vilket program som genererat filen	●	●	●	●	●
#FORMAT	Vilken teckenuppsättning som använts.	●	●	●	●	●
#GEN	När och av vem som filen genererats	●	●	●	●	●
#SIETYP	Vilken typ av SIE-formatet filen följer.	○	●	●	●	●
#PROSA	Fri kommentartext kring filens innehåll	○	○	○	○	○
#FNR	Redovisningsprogrammets internkod för exporterat företag	○	○	○	○	○
#ORGNR	Organisationsnummer för det företag som exporterats	○	○	○	○	○
#BKOD	Branschtillhörighet för det exporterade företaget.	○	○	○	-	○
#ADRESS	Adressuppgifter för det aktuella företaget.	○	○	○	○	○
#FNAMN	Fullständigt namn för det företag som exporterats.	●	●	●	●	●
#RAR	Räkenskapsår från vilket exporterade data hämtats.	●†	●†	●†	○	●†
#TAXAR	Taxeringsår för deklarationsinformation (SRU-koder).	○	○	○	○	○
#OMFATTN	Datum för periodsaldons omfattning.	-	●	●	-	○
#KPTYP	Kontoplanstyp.	○	○	○	○	○

Kontoplansuppgifter:

#KONTO	Kontouppgifter.	●	●	●	○	●
#KTYP	Kontotyp.	○	○	○	○	○
#ENHET	Enhet vid kvantitetsredovisning.	○	○	○	○	○
#SRU	RSV-kod för standardiserat räkenskapsutdrag.	●	●	●	○	○
#DIM	Dimension.	-	-	●❖	○	○
#UNDERDIM	Underdimension.	-	-	●❖	○	○
#OBJEKT	Objekt.	-	-	●❖	○	○

Saldoposter/Verifikationsposter:

#IB	Ingående balans för ett balanskonto	●†	●†	●†	-	●†
#UB	Utgående balans för ett balanskonto	●†	●†	●†	-	●†
#OIB	Ingående balans för ett balanskonto	-	-	●†	-	○
#OUB	Utgående balans för ett balanskonto	-	-	●†	-	○
#RES	Saldopost för ett resultatkonto	●†	●†	●†	-	●†
#PSALDO	Periodens saldo för ett visst konto.	-	●	●	-	○
#PBUDGET	Periodens budget för ett visst konto.	-	●	●	-	○
#VER	Verifikationspost.	-	-	-	○	○

Immunitet mot extremdata

- 7.4. SIE-formatet anger väldigt få begränsningar på storleken på data i enskilda fält. Exempelvis anger standarden inga gränser för hur stora belopp som kan hanteras. Inte heller specificeras begränsningar i fältlängder mer än för ett fåtal fält.
- 7.5. Då de flesta inläsande program har någon systembegränsning när det gäller till exempel beloppsstorlek eller stränglängder bör det inläsande programmet ha speciell hantering för de fall då en inläst fil innehåller data som överskrider dessa begränsningar.

8. Objektredovisning i SIE-filer (typ 3 och 4)

Deklaration av dimensioner

- 8.1. För att det importerande programmet ska veta vad filens objektsaldon har för innebörd måste det först i filen ligga en beskrivning av dimensionerna. Varje dimension åsätts här ett dimensionsnummer. I deklARATIONEN anges också dimensionernas samband, t ex om de är hierarkiska. Ett läsande program kan således använda dessa deklARATIONER för att avgöra hur objektsaldona ska utnyttjas samt vilka saldona som är av intresse.
- 8.2. En deklARATION kan t ex se ut på följande vis:

```
#DIM      1  "Kostnadsställe"  
#UNDERDIM 2  "Kostnadsbärare" 1  
#DIM      6  "Projekt"
```
- 8.3. DeklARATIONEN av dimensioner är i princip fri. Dock reserveras vissa dimensionsnummer för en del vanligt förekommande objekttyper.
- 8.4. Om endast reserverade dimensionsnummer används behöver dessa dimensioner inte deklARERAS.

Universella dimensioner

- 8.5. Eftersom innebörden av de olika dimensionerna är vitt skiftande måste ofta en speciell "överenskommelse om innebörden" träffas mellan sändande och mottagande program. Dock finns det en del vanligt förekommande dimensioner (T ex kostnadsställe, kostnadsbärare och projekt) som vanligtvis har en mer universell innebörd. Genom att reservera vissa dimensionsnummer för dessa dimensioner kan man åstadkomma ett filformat där objektsaldon i flertalet sammanhang kan överföras utan att dessa "speciella överenskommelser" behöver upprättas.
- 8.6. SIE-formatets reserverade dimensionsnummer återfinns längre fram i detta dokument.

Enkla dimensioner

- 8.7. I det enkla fallet har dimensionerna inget samband med varandra. I dessa fall deklARERAS dimensionerna på följande vis:

```
#DIM      7  "Anställningsnummer"
```
- 8.8. Export av objekten inom dimensionen sker därefter på följande vis:

```
#OBJEKT   7  "23" "Sven Svensson"
```

- 8.9. Export av saldon sker enligt följande:

```
#PSALDO      0 199301 5010 {7 "23"}    200.00
```

Hierarkiska dimensioner

- 8.10. Vissa objekt är en ren uppdelning av överliggande objekt. Koden för underliggande objekt saknar innebörd om inte överliggande objekt anges. Avdelning 01 kan t ex ha tre underavdelningar (01, 02 och 03) medan avdelning 02 har fyra underavdelningar (01, 02, 03 och 04). Att här ange endast koden för underavdelning (t ex 02) ger ej fullständig information om vilken avdelning som avses.

- 8.11. En underdimension deklarerar på samma sätt som en vanlig dimension. Dock tillfogas information om vilken dimension som är överordnad. Exempel:

```
#DIM          20 "Avdelning"
#UNDERDIM     21 "Underavdelning" 20
```

- 8.12. Vid export av hierarkiska objekt exporteras saldon för de överliggande objekten för sig, och saldon för de underliggande för sig. Vid export av underobjekten konkateneras koderna för överliggande och underliggande objekt.

- 8.13. Exempel:

```
#DIM          20 "Avdelning"
#UNDERDIM     21 "Underavdelning" 20

#OBJEKT       20 "01"   "Barnavd"
#OBJEKT       20 "02"   "Ungdomsavd"

#OBJEKT       21 "0101" "Spädbarn"
#OBJEKT       21 "0102" "Barn 1-3 år"
#OBJEKT       21 "0103" "Barn 4-6 år"
#OBJEKT       21 "0201" "Högstadiungdom"
#OBJEKT       21 "0202" "Gymnasieungdom"

#PSALDO       0 199301 4010 {20 "01"}    49655.00
#PSALDO       0 199301 4010 {20 "02"}     200.00
#PSALDO       0 199301 4010 {21 "0101"}   13200.00
#PSALDO       0 199301 4010 {21 "0102"}    7800.00
#PSALDO       0 199301 4010 {21 "0103"}   28655.00
#PSALDO       0 199301 4010 {21 "0201"}    200.00
```

- 8.14. Enhetlig längd på kodsträng förutsätts. Konkatering av kod och underkoder om längden på kodsträngen tillåts variera kan ge icke-unika koder. Exempel: avd 21 underavd 410 och avd 214 underavd 10 ger samma kod (21410) vid konkatering. Exporterande program som tillåter varierande längd på koderna kan lösa detta problem genom att lägga till mellanslag (eller annat utfyllnadstecken). Utfyllnad med □ till fem tecken i exemplet ovan ger vid konkatering koderna 21□□□410□□ resp 214□□10□□□.

Underkonton

- 8.15. Underkonton förekommer ofta då man för ett visst konto (eller en viss kontogrupp) vill ha en ytterligare specifikation. Ett typexempel är reskontrakonton som kan indelas med kund- eller leverantörsnummer (alternativt fakturanummer).

- 8.16. Underkonton deklarerar på samma sätt som enkla dimensioner.

Reserverade dimensionsnummer

8.17. Följande dimensionsnummer är reserverade:

- 1 - Kostnadsställe / resultatenhet
- 2 - Kostnadsbärare (skall vara underdimension till 1)
- 3-5 - Reserverade för framtida utökning av standarden.
- 6 - Projekt
- 7 - Anställd
- 8 - Kund
- 9 - Leverantör
- 10 - Faktura
- 11-19 - Reserverade för framtida utökning av standarden.
- 20- - Fritt disponibla

Användning av dimensioner och objekt i importfiler av typ 4

8.18. Transaktioner med objektspecifikation ska naturligtvis endast användas i de fall då det är befogat. Vid import gäller detta då man redan i försystemet specificerar konteringen med någon form av objekt.

8.19. Som exempel kan nämnas ett lönesystem där de genererade konteringarna kan specificeras med anställningsnummer. Vid generering av SIE-filen deklarerar löneprogrammet att det använder dimension 7 för att ange anställningsnummer.

```
#DIM      7  "Anställningsnummer"
```

8.20. Genom att använda det fördefinierade dimensionsnumret för anställningsnummer (nummer 7) så vet det importerande redovisningsprogrammet att de objektspecifikationer som angetts i filen är just anställningsnummer. Om redovisningsprogrammet inte kan hantera denna information kan det välja att ignorera objektspecifikationen.

Transaktionernas objektlista

8.21. En transaktion omfattar förutom konto och belopp även uppgift om vilka objekt transaktionen avser. Detta görs genom en lista med objekt-koder. Denna lista innehåller parvis dimensionsnummer och objekt-koder. Endast de objekt-koder som är relevanta för transaktionen i fråga behöver anges.

8.22. *Exempel:*

```
#DIM      7  "Anställningsnummer"
#DIM      1  "Avdelning"
#DIM      6  "Projekt"

#VER A 567 19921216 "Kontant lön"
{
  #TRANS  5010 {"1" "456" "7" "47"}    13200.00
  #TRANS  1010 {}                       -13200.00
}
```

- 8.23. Vid import av hierarkiska dimensioner ska på underobjektets plats i objektlistan endast anges underdimensionens kod. Det överliggande objektet måste i dessa fall alltid anges i objektlistan.

9. Kvantitetsredovisning i SIE-filer.

Allmänt om kvantitetsredovisning

- 9.1. Vissa redovisningsprogram har funktioner för att registrera kvantitet samtidigt med belopp på transaktioner. Dessa salderas sedan på samma sätt som beloppen, och ger möjlighet att ta ut t ex kostnad/intäkt per enhet. Vissa branscher använder kvantitetsredovisning i mycket stor utsträckning, exempelvis lantbruk.
- 9.2. Samtliga saldoposter och transaktionsposter i SIE-formatet har därför försetts med ett frivilligt fält för att underlätta överföring av denna kvantitetsredovisning till olika eftersystem. Dessa poster är: #IB, #OIB, #OUB, #UB, #RES, #PSALDO och #PBUDGET.
- 9.3. Även transaktionsposten #TRANS i SIE-formatet har försetts med ett frivilligt fält för kvantitet.
- 9.4. En speciell posttyp #ENHET kan användas för att deklarerat enheten för de kvantiteter som anges för ett visst konto. Kvantitetsangivelser kan dock anges oavsett om någon enhet har deklarerats för kontot.

10. Kontrollsummering

Syfte

- 10.1. Kontrollsummeringen är framför allt till för att skydda användaren av SIE-filer mot fel som beror på att data förvanskats i samband med fel på lagringsmedia eller fel vid datakommunikation. Den föreslagna algoritmen ger en mycket hög sannolikhet för upptäckt av sådana fel.
- 10.2. Kontrollsummeringen ger också en viss möjlighet att upptäcka avsiktlig manipulering av SIE-filerna. Det bör dock observeras att kontrollsummeringen inte i första hand är avsedd som ett skydd mot avsiktlig datamanipulation.

Praktiskt införande i SIE-standarden

- 10.3. Kontrollsumman är ett frivilligt tillägg till SIE-standarden. Ett importerande program som stödjer kontrollsummering ska därför acceptera alla infiler som saknar kontrollsumma, samt kontrollera alla infiler som har kontrollsumma.

Införande av kontrollsumman i SIE-filen

- 10.4. En SIE-fil som kontrollsummerats vid generering ska innehålla två poster av typen #KSUMMA enligt följande:

```
#FLAGGA 0
#KSUMMA

...
  Övriga poster
...

#KSUMMA 1234567890
```

- 10.5. Den första posten av typ #KSUMMA har som uppgift att signalera till det inläsande programmet att kontrollsummering har skett, och att en kontrollsumma kommer att presenteras i slutet av filen.
- 10.6. Om det importerande programmet upptäckt den inledande kontrollsummasignalen men inte hittar någon avslutande kontrollsummapost bör det importerande programmet vägra importera filen. Filen är nämligen i så fall felaktig (förkortad).

Algoritm för kontrollsummering

- 10.7. För kontrollsummeringen används en algoritm CRC-32 som används inom bl a telekommunikation och telefaxöverföring.
- 10.8. Algoritmen går ut på att betrakta varje bit i texten (meddelandet) som koefficienter i ett polynom. Detta polynom divideras med ett s k generatorpolynom. Resten vid denna division används som kontrollsumma. Tekniken ger en mycket hög säkerhet eftersom varje bit i meddelandet påverkar kontrollsumman. Den statistiska fördelningen på kontrollsumman blir dessutom mycket jämn med denna algoritm vilket är ett kännetecken på en god algoritm.
- 10.9. Polynomdivision är en relativt omfattande operation. Det har därför utvecklats olika algoritmer där beräkningen förenklas genom sökning i en genererad tabell. En sådan algoritm har bifogats i detta dokument.
- 10.10. Vi har valt att inte redogöra för de tekniska detaljerna i algoritmen här. Den intresserade kan erhålla ytterligare information i följande artiklar:
 - "A Tutorial on CRC Computations.", IEEE Micro, Augusti 1998.
 - "File verification using CRC", Dr. Dobb's Journal, Maj 1992.

Parametrar för kontrollsummaalgoritmen

- 10.11. Det generatorpolynom som skall användas vid kontrollsummering av SIE-filer ska ha koefficienterna EDB88320H.
- 10.12. Kontrollsumman skall före beräkning sättas till FFFFFFFFH (prekonditionering).
- 10.13. Kontrollsumman skall efter slutförd beräkning bitinverteras (postkonditionering).

Vilka delar av filinnehållet ska kontrollsummeras?

- 10.14. För att skrivande och läsande program ska kunna komma fram till samma kontrollsumma måste följande anvisningar följas till fullo:
 - Kontrollsummering börjar med den första post som följer efter den inledande #KSUMMA och omfattar samtliga poster fram till (men ej inkluderande) den avslutande #KSUMMA.
 - I kontrollsummaberäkningen ingår dels de postetiketter som inleder varje post, dels fälten inom posten.
 - Blanktecken och tabulatorer mellan fälten skall inte ingå i kontrollsummaberäkningen.
 - Citationstecken som inleder och avslutar fält ska inte ingå i kontrollsummaberäkningen.
 - Klammer som omger objektlistor eller konteringsposter ska inte ingå i kontrollsummaberäkningen.

- Kontrollsumman beräknas på tecknets värde enligt IBM PC-8 teckentabell (codepage 437).
- Då citationstecken inom fält marketats med en ”backslash” skall endast citationstecknet ingå vid beräkning av kontrollsumman.

Exempel

10.15. I följande exempel har de tecken som ingår i kontrollsumman strukits under

```
#KONTO 1015 "Kassa \"special\""
```

Kodexempel på kontrollsummering

```
#define CRC32_POLYNOMIAL      0xEDB88320L

unsigned long CRCTable[ 256 ];
unsigned long crc;          // Global variabel för att ackumulera CRC

// Denna rutin skall anropas för att initiera lookup-tabellen
// innan beräkningen påbörjas

void CRC_skapa_tabell()
{
    int i;
    int j;
    unsigned long crc;

    for ( i = 0; i <= 255 ; i++ )
    {
        crc = i;
        for ( j = 8 ; j > 0; j-- )
        {
            if ( crc & 1 )
            {
                crc = ( crc >> 1 ) ^ CRC32_POLYNOMIAL;
            }
            else
            {
                crc >>= 1;
            }
        }

        CRCTable[ i ] = crc;
    }
}

// Denna rutin påbörjar CRC-beräkning

void CRC_start(void)
{
    // Påbörjar CRC-beräkning genom att sätta den globala
    // CRC-ackumulatorn till prekonditioneringsvärdet.

    crc = 0xFFFFFFFFL;
}

// Denna rutin anropas för varje textdel som ska ingå
// i kontrollsumman
```

```
void CRC_ackumulera(void *buffer, unsigned int count)
{
    unsigned char *p;
    unsigned long temp1;
    unsigned long temp2;

    p = (unsigned char*) buffer;

    while ( count-- != 0 )
    {
        temp1 = ( crc >> 8 ) & 0x00FFFFFFL;
        temp2 = CRCTable[ ( (int) crc ^ *p++ ) & 0xff ];
        crc = temp1 ^ temp2;
    }
}

// Denna rutin avslutar CRC-beräkningen samt returnerar det
// resulterande CRC-värdet.

unsigned long CRC_retur(void)
{
    // Gör postkonditionering av det ackumulerade CRC-värdet genom
    // att bitinvertera enligt postkonditioneringsmasken

    return( crc ^ 0xFFFFFFFFL );
}
```

11. Beskrivning av samtliga posttyper

#ADRESS Adressuppgifter för det exporterade företaget.

Format:

#ADRESS kontakt utdelningsadr postadr tel

Beskrivning:

1. Adressuppgifter för exporterat företag.

Exempel:

#ADRESS "Allan Allansson" "Box 1120" "222 20 LUND" "046-12 34 50"

#BKOD Branschkod för det exporterade företaget.

Format:

#BKOD SNI-kod

Beskrivning:

1. Branschtillhörighet för exporterat företag. Bransch anges med SNI-kod. Denna kan utnyttjas i bl a analysprogram för jämförelse med branschmedelvärden.

Exempel:

#BKOD 82300

#DIM Enkel dimension.

Format:

#DIM dimensionsnr namn

Beskrivning:

1. Deklarerar en enkel dimension. Om den dimension man avser att deklarerar är någon av de universella dimensionerna bör det reserverade dimensionsnumret användas. I annat fall anges ett dimensionsnummer inom det fritt disponibla området.

Exempel:

#DIM 1 "Avdelning"
#DIM 5 "Projekt"

#ENHET Enhet vid kvantitetsredovisning

Format:

#ENHET kontonr enhet

Beskrivning:

1. Anger enhet för de kvantiteter som redovisas på angivet konto. Kontot måste ha deklarerats tidigare i filen med en post av typ #KONTO.

2. Att ange enheter är frivilligt. Det är inget som hindrar att kvantiteter anges i saldo eller transaktionsposter för konton som saknar enhetspost.

Exempel:

```
#ENHET 4010 liter
```

#FLAGGA **Importflaggan**

Format:

```
#FLAGGA x
```

Beskrivning:

1. Först i varje fil ligger en flaggpost som indikerar om filen blivit inläst eller ej. Den sätts till 0 av det program som skriver filen. Vid lyckad inläsning skrivs en etta i nollans position. På detta sätt förhindras att samma fil importerats två gånger. Programmet som genererar importfiler kan på samma sätt kontrollera att föregående fil blivit inläst innan en ny skrivs. Detta är speciellt viktigt i försystem som genererar verifikationer, eftersom dessa varken får glömmas bort eller importerats två gånger.
2. Denna flagga behöver endast hanteras vid ackumulerande import (t ex import av verifikationer). Program där det inte gör något om man importerar samma fil två gånger bör inte bry sig om denna flagga.

Exempel:

```
#FLAGGA 0
```

#FNAMN **Fullständigt namn för det företag som exporterats.**

Format:

```
#FNAMN företagsnamn
```

Beskrivning:

1. Företagets juridiska namn.

Exempel:

```
#FNAMN "Målerifirman Axelsson & Johnsson AB"
```

#FNR **Redovisningsprogrammets internkod för företaget som exporterats**

Format:

```
#FNR företagsid
```

Beskrivning:

1. Redovisningssystemets id för företaget. Vad som används för att identifiera ett företag kan vara olika för olika typer av redovisningssystem. Högia använder t ex ett s k tilläggsnummer, medan andra program (t ex Redovisning/2) ofta använder ett filnamn/kortnamn. Denna kod är viktig för t ex ett bokslutsprogram som skall återexportera bokslutstransaktioner till redovisningsprogrammet.

Exempel:

#FNR Kalles

#FORMAT Anger vilken teckenuppsättning som använts.*Format:*

#FORMAT PC8

Beskrivning:

1. Tills vidare tillåter standarden endast IBM Extended 8-bit ASCII (PC8 - codepage 437).

Exempel:

#FORMAT PC8

#GEN Anger när och av vem som filen genererats.*Format:*

#GEN datum sign

Beskrivning:

1. Datum anges på formen ÅÅÅÅMMDD och är en obligatorisk uppgift. Signatur kan vara namn, signatur eller användarid för den person eller process som genererat utskriften. Signatur kan utelämnas.

Exempel:

#GEN 19920518 LH

#IB Ingående balans för balanskonto*Format:*

#IB årsnr konto saldo kvantitet

Beskrivning:

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

#IB 0 1050 23780.78

#KONTO Kontouppgifter.*Format:*

#KONTO kontonr kontonamn

Beskrivning:

1. Anger kontonamn för ett befintligt konto.

2. Kontonummer skall vara numeriskt.
3. Vid export ska samtliga använda konton exporteras.
4. Vid import förutsätts att de konton som används i transaktionerna finns upplagda i redovisningsprogrammets kontoplan. I annat fall skall importfilen innehålla lämpliga kontoposter.
5. Om en kontopost förekommer i importfilen men inte i redovisningsprogrammets kontoplan skall det importerande programmet lägga upp det nya kontot.
6. Om en kontopost förekommer i importfilen med ett namn som ej överensstämmer med motsvarande konto i redovisningsprogrammets kontoplan bör det importerande programmet göra användaren uppmärksam på detta.

Exempel:

```
#KONTO 1210 "Kundfordringar"
```

#KPTYP Typ av kontoplan.*Format:*

```
#KPTYP typ
```

Beskrivning:

1. Anger vilken kontoplanstyp som ligger till grund för den exporterade kontoplanen. Posten är frivillig. Om denna post saknas bör ett inläsande program anta att kontoplanen följer BAS 95.
2. Som typ kan anges BAS95, BAS96 eller EUBAS97.
3. SIE-gruppen kommer att införa nya tillåtna kontoplanstyper endast om dessa i struktur avviker från någon av ovanstående. Om exempelvis BAS-gruppen publicerar en EU-BAS 98 som till sin struktur överensstämmer med EU-BAS 97 skall fortfarande EUBAS97 anges i SIE-filen.

Exempel:

```
#KPTYP BAS96
```

#KTYP Kontotyp.*Format:*

```
#KTYP kontonr kontotyp
```

Beskrivning:

1. Kontotyp anges som T, S, K eller I (Tillgång, skuld, kostnad eller intäkt). För att kontotyp ska få anges måste motsvarande kontopost ha förekommit tidigare i filen.
2. Posttypen är frivillig. Om kontotyp ej anges antas att kontot har den typ som anges av BAS-standarderna.

Exempel:

```
#KONTO 1210 T
```

#OBJEKT Objekt*Format:*

#OBJEKT dimensionsnr objektkod objektnamn

Beskrivning:

1. Används för export av befintliga objekt inom en dimension.

Exempel:#OBJEKT 1 "0123" "Serviceavdelningen"
#OBJEKT 1 "0124" "Försäljningsavdelningen"
#OBJEKT 1 "0125" "Utvecklingsavdelningen"**#OIB Ingående balans för objekt***Format:*

#OIB årsnr konto {dimensionsnr objektnr} saldo kvantitet

Beskrivning:

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

#OIB 0 1210 {8 "12345"} 23780.78

#OMFATTN Datum för periodsaldons omfattning.*Format:*

#OMFATTN datum

Beskrivning:

1. Anger omfattningen av de saldon som exporterats i filen. Detta anges för att informera den som läser filen om att filens saldon endast omfattar del av år. Normalt anges datum för senaste periodboks slut eller senast avslutade period. Posten måste förekomma vid export av periodsaldon.

Exempel:

#OMFATTN 19920630

#ORGNR Anger organisationsnummer för det företag som exporterats*Format:*

#ORGNR orgnr förvnr verknr

Beskrivning:

1. Anger organisationsnummer för det exporterade företaget. Organisationsnumret ska innehålla ett bindestreck efter den sjätte siffran.

2. Förvärvsnummer och verksamhetsnummer är ej obligatoriska utan anges endast då uppgiften finns till hands. Förvärvsnummer används för att särskilja företag då det förekommer flera företag med samma organisationsnummer (Uppstår bl a då en person driver flera enskilda firmor).
3. Från och med 95 års taxering görs i deklarationssammanhang inte indelning efter förvärvsnummer och verksamhetsnummer. Då flera företag förekommer med samma organisationsnummer får dessa ett löpnummer. Om detta löpnummer kan registreras i redovisningsprogrammet bör detta exporteras i fältet förvnr.

Exempel:

```
#ORGNR 556334-3689 1
```

#OUB Utgående balans för objekt

Format:

```
#OUB årsnr konto {dimensionsnr objektnr} saldo
kvantitet
```

Beskrivning:

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#OUB 0 1210 {8 "12345"} 23780.78
```

#PBUDGET Periodbudgetpost.

Format:

```
#PBUDGET årsnr period konto {dimensionsnr objektkod} saldo
kvantitet
```

Beskrivning:

1. Posten anger periodens förändring på kontot. Kreditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Objektspecifikation (dimensionsnr och objektkod) utelämnas vid export av periodsaldon enligt SIE typ 2. Program som läser SIE typ 2 ska ignorera poster som har en objektspecifikation som ej är tom.
4. Vid export enligt SIE typ 3 skall poster anges både för kontot som helhet (dvs utan objektspecifikation) och för objekten.
5. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#PBUDGET 0 199208 3011 {} -1243.50 -415
#PBUDGET 0 199301 6010 {1 "0123"} 3411.80
```

#PROGRAM Anger program som exporterat filen.*Format:*

```
#PROGRAM programnamn version
```

Beskrivning:

1. Anger vilket program som exporterat filen.

Exempel:

```
#PROGRAM "Programbyrå Edison Byrå" 1.2
```

#PROSA Fri kommentartext kring filens innehåll.*Format:*

```
#PROSA text
```

Beskrivning:

1. Kan till exempel ange vem eller vilket program som genererat filen.

Exempel:

```
#PROSA "Exporterat med Programbyrå Edison Byrå 980512"
```

#PSALDO Periodsaldopost.*Format:*

```
#PSALDO årsnr period konto {dimensionsnr objektкод} saldo  
kvantitet
```

Beskrivning:

1. Posten anger periodens förändring på kontot. Creditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Period anges i formen ÅÅÅÅMM.
4. Objektspecifikation (dimensionsnr och objektкод) utelämnas vid export av periodsaldon enligt SIE typ 2. Program som läser SIE typ 2 ska ignorera poster som har en objektspecifikation som ej är tom.
5. Vid export enligt SIE typ 3 skall poster anges både för kontot som helhet (dvs utan objektspecifikation) och för objekten.
6. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#PSALDO 0 199208 1010 {} 1243.50 -123  
#PSALDO 0 199301 6010 {1 "0123"} 3411.80
```

#RAR Räkenskapsår från vilket exporterade data hämtats.*Format:*

```
#RAR årsnr start slut
```

Beskrivning:

1. Räkenskapsårets start och slutdatum anges i formatet ÅÅÅÅMMDD. Årsnr sätts till 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
2. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas som år -2, -3 osv.
3. Observera att SIE-filen endast innehåller en kontoplan (den som avser år 0). Alla data för jämförelseåren måste normaliseras till denna kontoplan.

Exempel:

```
#RAR 0 19920101 19921231
#RAR -1 19910101 19911231
```

#RES Saldo för resultatkonto*Format:*

```
#RES årsnr konto saldo kvantitet
```

Beskrivning:

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
2. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#RES 0 3011 -23780.78
```

#SIETYP Anger vilken filtyp inom SIE-formatet som filen följer.*Format:*

```
#SIETYP typnr
```

Beskrivning:

1. Anger vilken filtyp inom SIE-formatet som filen följer. Om filtyp ej angetts kan det importerande programmet anta att filen följer SIE typ 1.

Exempel:

```
#SIETYP 2
```

#SRU SRU-kod för överföring av kontosaldo till deklaration.*Format:*

```
#SRU konto SRU-kod
```

Beskrivning:

1. Anger för ett visst konto var på blanketten för standardiserat räkenskapsutdrag som kontots saldo ska hamna. För vissa konton ska saldot samtidigt hamna under flera rubriker på blanketten eller på flera deklarationsblanketter. I detta fall ska filen innehålla flera poster med samma kontonummer (en för varje SRU-kod).

2. I vissa fall skall belopp redovisas under olika SRU-koder beroende på beloppets tecken. I detta fall skall endast den ena SRU-koden anges i SIE-filen med posttyp #SRU (det är egalt vilken). Det mottagande programmet (deklarationsprogrammet) har redan kännedom om den alternativa koden och kan göra en förflyttning av beloppet till den kod som stämmer med beloppets tecken.

Exempel:

```
#SRU 1010 200
```

#TAXAR Taxeringsår som SRU-koderna avser.

Format:

```
#TAXAR år uppstform
```

Beskrivning:

1. Då deklarationsblanketterna förändras inför varje taxeringsår kommer de SRU-koder som läggs i SIE-filen endast att vara relevanta för ett visst taxeringsår. Genom denna post anger det exporterande programmet vilket års deklarationsblankett SRU-koderna avser. Ett importerande program bör kontrollera denna post för att avgöra om SRU-koderna är relevanta för aktuell deklaration. År anges i formen ÅÅÅÅ.
2. Posten är frivillig. SIE-gruppen kommer dock inte att utfärda nya godkännanden av SIE-exporterande program om denna post saknas.
3. Fältet uppstform kan ges värdet ÅRL eller BFL och anger om SRU-koderna följer det räkenskapschema som följer bokföringslagens/aktiebolagslagens uppställningsform, eller om SRU-koderna följer det räkenskapschema som följer årsredovisningslagens uppställningsform.
3. Fältet uppstform är frivilligt. SIE-gruppen kommer dock inte att utfärda nya godkännanden av SIE-exporterande program om detta fält saknas.

Exempel:

```
#TAXAR 1998 BFL
```

#TRANS Transaktionspost

Format:

```
#TRANS kontonr {objektlista} belopp transdat transtext
kvantitet
```

Beskrivning:

1. Transdat och transtext behöver ej anges.
2. Om transdat ej anges antas att transaktionen avser det datum som angetts som verifikationsdatum.
3. Transaktionsposter får endast förekomma som underposter till #VER.
4. Inom en verifikation skall det råda balans. Summan av samtliga transaktionsbelopp inom en verifikation skall således vara noll.
5. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för transaktionen, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#VER "" "" 19921216 "Inköp glassmaskin"
{
  #TRANS 1010 {} -2000.00
  #TRANS 1821 {22 14} 2000.00
}
```

#UB Utgående balans för balanskonto*Format:*

```
#UB årsnr konto saldo kvantitet
```

Beskrivning:

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp.
2. Årsnr anges med 0 för innevarande år och -1 för föregående år.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldot, dvs plus för debet och minus för kredit.

Exempel:

```
#UB 0 2110 -2380.39
```

#UNDERDIM Underdimension vid hierarkiska dimensioner*Format:*

```
#UNDERDIM dimensionsnr namn superdimension
```

Beskrivning:

1. Som #DIM ovan. Dock anges även överliggande dimension.

Exempel:

```
#UNDERDIM 21 "Underavdelning" 1
```

#VER Verifikationspost.*Format:*

```
#VER serie vernr verdatum vertext regdatum
```

Beskrivning:

1. Verifikationsposten ska alltid följas av ett antal #TRANS-poster inom klammer.
2. Vertext behöver ej anges.
3. Regdatum avser det datum då verifikationen genererades/registrerades. Detta datum används framför allt inom behandlingshistoriken. Angivande av regdatum är frivilligt.
4. Serie anges med en bokstav från A och framåt, alternativt med ett tal från 1 och framåt. Ett importerande program ska hantera båda varianter.
5. Då filformatet används för att läsa in transaktioner från ett försystem till ett redovisningsprogram kan serie och/eller vernr lämnas tomma. I detta fall åsätts serie resp verifikationsnummer av redovisningsprogrammet.

6. Alla numrerade verifikationer inom en och samma serie skall i SIE-filen läggas i stigande verifikatnummerordning.

Exempel:

```
#VER "" "" 19921216 "Inköp glassmaskin"  
{  
  ...  
}
```

12. Sammanfattning av samtliga posttyper

Nedan listas samtliga posttyper i alfabetisk ordning. De fält som är obligatoriska har angetts i fetstil. Observera dock att det inte är säkert att förekomst av posten är obligatorisk.

```
#ADRESS  kontakt utdelningsadr postadr tel
#BKOD    SNI-kod
#DIM      dimensionsnr namn
#ENHET    kontonr enhet
#FLAGGA   x

#FNAMN    företagsnamn
#FNR      företagsid
#FORMAT    PC8
#GEN       datum sign
#IB        årsnr konto saldo kvantitet

#KONTO     kontonr kontonamn
#KPTYP     kontoplanstyp
#KTYP      kontonr kontotyp
#OBJEKT    dimensionsnr objektkod objektnamn
#OIB       årsnr konto {dimensionsnr objektnr} saldo kvantitet
#OMFATTN   datum

#ORGNR     orgnr förvnr verknr
#OUB       årsnr konto {dimensionsnr objektnr} saldo kvantitet
#PBUDGET   årsnr period konto {dimensionsnr objektkod} saldo
kvantitet
#PROGRAM   programnamn version
#PROSA     text

#PSALDO    årsnr period konto {dimensionsnr objektkod} saldo
kvantitet
#RAR       årsnr start slut
#RES       årsnr konto saldo kvantitet
#SIETYP    typnr
#SRU       konto SRU-kod

#TAXAR     år uppstform
#TRANS     kontonr {objektlista} belopp transdat transtext
kvantitet
#UB        årsnr konto saldo kvantitet
#UNDERDIM  dimensionsnr namn superdimension
#VER       serie vernr verdatum vertext regdatum
```