



SIE filformat

Utgåva 4B – 2008-09-30

Innehåll

1. Inledning.....	5
Bakgrund	5
Målsättning.....	5
2. Efterlevnad av standarden.....	5
3. Test av SIE-filformat	6
Lista över godkända program.....	6
Godkännandets varaktighet	6
Användning av SIE-gruppens logotype.....	6
Skrivning av SIE-filer	6
Inläsning	6
4. De olika typerna av SIE-filer	7
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.....	8
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 saldons saknas.....	9
6. Obligatoriska och frivilliga poster i SIE-filen.....	10
7. Att tänka på vid läsning av SIE-filer	12
Utbyggbarhet.....	12
Användning av flaggposten	12
Immunitet mot extremdata	13
8. Objektredovisning i SIE-filer (typ 3 och 4).....	13
Deklaration av dimensioner	13
Universella dimensioner.....	13

Enkla dimensioner	14
Hierarkiska dimensioner.....	14
Underkonton	15
Reserverade dimensionsnummer	15
Användning av dimensioner och objekt i importfiler av typ 4	15
Transaktionernas objektlista	16
9. Kvantitetsredovisning i SIE-filer	16
Allmänt om kvantitetsredovisning	16
10. Kontrollsummering	17
Syfte.....	17
Praktiskt införande i SIE-standarderna.....	17
Införande av kontrollsumman i SIE-filen	17
Algoritm för kontrollsummering	17
Parametrar för kontrollsummaalgoritmen.....	18
Vilka delar av filinnehållet ska kontrollsummeras?.....	18
Exempel	18
Kodexempel på kontrollsummering	18
11. Beskrivning av samtliga posttyper	21
#ADRESS Adressuppgifter för det exporterade företaget.....	21
#BKOD Branschkod för det exporterade företaget.....	21
#DIM Enkel dimension.....	21
#ENHET Enhet vid kvantitetsredovisning	21
#FLAGGA Importflaggan.....	22
#FNAMN Fullständigt namn för det företag som exporterats.	22
#FNR Redovisningsprogrammets internkod för företaget som exporterats.....	22
#FORMAT Anger vilken teckenuppsättning som använts.....	23
#FTYP Typ av företag	23
#GEN Anger när och av vem som filen genererats	24
#IB Ingående balans för balanskonto.....	24
#KONTO Kontouppgifter.....	25
#KPTYP Typ av kontoplan.....	25
#KTYP Kontotyp	25

#OBJEKT	Objekt.....	26
#OIB	Ingående balans för objekt	26
#OMFATTN	Datum för periodsaldons omfattning	27
#ORGNR	Anger organisationsnummer för det företag som exporterats	27
#OUB	Utgående balans för objekt	27
#PBUDGET	Periodbudgetpost.	28
#PROGRAM	Anger program som exporterat filen	28
#PROSA	Fri kommentartext kring filens innehåll.....	28
#PSALDO	Periodsaldopost	29
#RAR	Räkenskapsår från vilket exporterade data hämtats.....	29
#RES	Saldo för resultatkonto	30
#SIETYP	Anger vilken filtyp inom SIE-formatet som filen följer	30
#SRU	SRU-kod för överföring av kontosaldo till deklaration	30
#TAXAR	Taxeringsår som SRU-koderna avser	31
#TRANS	Transaktionspost.....	31
#RTRANS	Tillagd transaktionspost.....	32
#BTRANS	Borttagen transaktionspost	33
#UB	Utgående balans för balanskonto	34
#UNDERDIM	Underdimension vid hierarkiska dimensioner	35
#VALUTA	Redovisningsvaluta	35
#VER	Verifikationspost.....	35
12.	Sammanfattning av samtliga posttyper.....	36

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 standarder, 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 textredigerare 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 logotyp 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.

Användning av SIE-gruppens logotype

- 3.5. Godkännandet ger programleverantören rätt att utnyttja SIE-gruppens logotyp 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.
- 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 tillgängliga på SIE-Gruppens hemsida, samt att programleverantören intygar att så är fallet.
- 3.9. Ett program som klarar att läsa in uppgifterna från SIE-filer av [typ 1](#) skall givetvis kunna 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 merinformation 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 verifierationer.

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 minst [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 skraddarsyddas 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, dock rekommenderas följande:
- Filerna, av typen 1, 2, 3 och 4E, ges filändelsen **.SE** vid export från redovisningsprogrammet. Filer som är avsedda att importeras av redovisningsprogrammet, s k transaktionsfiler av typen 4I, ges filändelsen **.SI**. (Se punkt 6. **Obligatoriska och frivilliga poster i SIE-filen**).
 - Filerna läggs i en katalog med namnet **\SIE**.
- 5.2. Filnamn för överföring av transaktioner från de vanligaste försystemen rekommenderas enligt följande
- Fakturering **FAKT.SI**
 - Leverantörsreskontra **LEVR.SI**
 - Löneprogram **LÖN.SI**
- Läs mer om filnamn under punkten 7.4 **Användning av flaggposten**.

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. Med kontrolltecken avses **ASCII 0** till och med **ASCII 31** samt **ASCII 127**.
- 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	4I	4E
#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.	○	○	○	○	○
#FTYP	Företagstyp.	○	○	○	○	○
#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.	○	○	○	○	○
#VALUTA	Redovisningsvaluta.	○	○	○	○	○

Kontoplansuppgifter:

1 2 3 4I 4E

#KONTO	Kontouppgifter.	●	●	●	○	●
#KTYP	Kontotyp.	○	○	○	○	○
#ENHET	Enhet vid kvantitetsredovisning.	○	○	○	○	○
#SRU	RSV-kod för standardiserat räkenskapsutdrag.	●	●	○	○	○
#DIM	Dimension.	-	-	●❖	○	○
#UNDERDIM	Underdimension.	-	-	●❖	○	○
#OBJEKT	Objekt.	-	-	●❖	○	○
<i>Saldoposter/Verifikationsposter:</i>						
#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.	-	-	-	○	○
#TRANS	Transaktionspost.	-	-	-	○	○
#RTRANS	Tillagd transaktionspost.	-	-	-	○	○
#BTRANS	Borttagen transaktionspost.	-	-	-	○	○
<i>Kontrollsummeposter:</i>						
#KSUMMA	Start av kontrollsummering/ summa.	○	○	○	○	○

Symbolförklaringar:

- 4I = 4I avser SIE typ 4 som är avsedd för import till ett redovisningsprogram.
- 4E = 4E avser export från ett redovisningsprogram enligt SIE typ 4.
- = Frivillig post.
- = Obligatorisk post. Saldoposter med nollsaldon kan dock utelämnas. Se

- kommentarer ovan.
- † = Poster ska finnas för både innevarande och föregående räkenskapsår. Om föregående år saknas kan dock poster för detta utelämnas. Se även kommentarer nedan.
 - ❖ = Dimensioner och underdimensioner behöver inte deklaras om de sammanfaller med de standarddimensioner som angetts för SIE [typ 3](#).
 - = Posten får inte förekomma i denna filtyp.

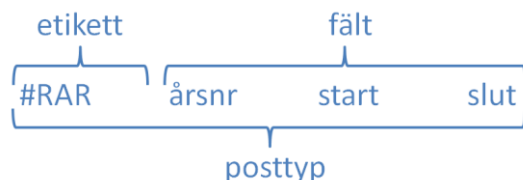
Eftersom det är frivilligt att deklarerat både konto och objekt i filer av typen [41](#) förutsätts det i princip att dessa finns upplagda i ett importerande program före import för att innehållet i filen skall kunna läsas in på ett korrekt sätt. Genom att deklarerat dessa poster i filen behöver inte konton och objekt vara upplagda i ett importerande företag innan importen görs.

Det rekommenderas därför att konton och objekt som används i en SIE-fil alltid deklarerat under **#KONTO** och **#OBJEKT** även om detta är frivilligt.

7. Att tänka på vid läsning av SIE-filer

Utbyggbarhet

- 7.1. Filformatet är utbyggbart eftersom man enkelt kan utöka specifikationen med nya etiketter. Ett läsande program behöver inte heller understödja alla förekommande etiketter.



Text kan ett eftersystem som inte behöver budgetsaldon ignorera eventuella budgetposter i SIE-filen. Ett importerande program skall tillåta förekomsten av okända etiketter. De okända posttyperna ska då ignoreras.

- 7.2. Endast etiketter specificerade i SIE-standarden får förekomma i en SIE-fil. Detta för att det inte skall bli problem då man lägger till nya etiketter i SIE-standarden och någon annan redan använt denna.
- 7.3. Utökning av formatet kan även ske inom befintliga posttyper. Ett importerande program ska därför tillåta förekomsten av "okända" fält på slutet av posten. På detta sätt kommer all programvara som läser filformatet att kunna läsa filer enligt framtida utökning av formatet, dock utan att kunna tillgodogöra sig den tillkommande informationen.

Användning av flaggposten

- 7.4. För att i någon mån få bekräftelse på att en SIE-fil förts över korrekt från ett förssystem till ett redovisningsprogram används flaggan i flaggposten. Denna fungerar alltså som en primitiv återrapporteringskanal. För att denna ska fungera förutsätts en viss disciplin hos både exporterande förssystem och importerande redovisningsprogram. Följande gäller:

- Det importerande redovisningsprogrammet får ej ta bort inlästa SIE-filer. SIE-filerna raderas av försystemet efter det att försystemet med hjälp av flaggposten konstaterat att transaktionerna överförts korrekt.
- Det importerande redovisningsprogrammet skall signalera att inläsning skett genom att sätta flaggan i flaggposten.
- Ett försystem bör använda sig av ett förutbestämt filnamn så att man med hjälp av systeminställning i det mottagande programmet kan ange detta filnamn. Läs mer under punkt [5.1 Filernas namn och placering](#).
- Ett försystem kan alternativt använda sig av ett variabelt filnamn för att kunna exportera ett valfritt antal SIE-filer till en ”Utkorg”. Det mottagande programmet kan sedan läsa av samma mapp som sin ”Inkorg” för SIE-filer och visa vilka filer som är möjliga att importera med hjälp av flaggposten. Det exporterande försystemet och det importerande mottagarprogrammet använder sig lämpligen av systeminställningar för att anvisa mappar för ”Utkorg” respektive ”Inkorg”.

Immunitet mot extremdata

- 7.5. 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.
- 7.6. 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 deklarerar 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 200801 7010 {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" | "Högstadieungdom" |             |          |
| #OBJEKT | 21 | "0202" | "Gymnasieungdom"  |             |          |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {20 "01"}   | 49655.00 |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {20 "02"}   | 200.00   |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {21 "0101"} | 13200.00 |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {21 "0102"} | 7800.00  |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {21 "0103"} | 28655.00 |
| #PSALDO | 0  | 200801 | 4010              | {21 "0201"} | 200.00   |

- 8.14. Enhetlig längd på kodsträng förutsätts. Konkaterering 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 konkaterering. 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 konkaterering 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 väljas 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 objektnummer. Denna lista innehåller parvis dimensionsnummer och objektnummer. Endast de objektnummer som är relevanta för transaktionen i fråga behöver anges.

- 8.22. Exempel:

```
#DIM 7 "Anställningsnummer"
```

```
#DIM 1 "Avdelning"
```

```
#DIM 6 "Projekt"
```

```
#VER A 567 20081216 "Kontant lön"
```

```
{
```

```
#TRANS 7010 {"1" "456" "7" "47"} 13200.00
```

```
#TRANS 1910 {} -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 transaktionsposterna #TRANS, #RTRANS och #BTRANS i SIE-formatet har försetts med ett frivilligt fält för kvantitet.
- 9.4. En speciell posttyp #ENHET kan användas för att deklarerera 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 markerats 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 1915 "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 "Sven Svensson" "Box 21" "211 20 MALMÖ" "040-123 45"

### #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 deklarerat 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 6 "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 importeras 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 (filer av typen **4I**), eftersom dessa varken får glömmas bort eller importeras 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 identitetsbegrepp för företaget. Vad som används för att identifiera ett företag kan vara olika för olika typer av redovisningssystem. 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

## #FTYP Typ av företag

*Format:*

#FTYP Företagstyp

*Beskrivning:*

1. Företagstyp används för att identifiera företagsformen. Används t ex av importerande program för att kunna veta vilken uppsättning SRU-koder som skall användas.
2. De företagsformer som finns i listan är Bolagsverkets definition av företagsformer. För utländska företagsformer eller företagsformer som inte finns i listan skall företagsformen X d v s [Annan företagsform](#) anges.

AB = Aktiebolag.  
E = Enskild näringsidkare.  
HB = Handelsbolag.  
KB = Kommanditbolag.  
EK = Ekonomisk förening.  
KHF = Kooperativ hyresrättsförening.  
BRF = Bostadsrättsförening.  
BF = Bostadsförening.  
SF = Sambruksförening.  
I = Ideell förening som bedriver näring.  
S = Stiftelse som bedriver näring.

|     |   |                              |
|-----|---|------------------------------|
| FL  | = | Filial till utländskt bolag. |
| BAB | = | Bankaktiebolag.              |
| MB  | = | Medlemsbank.                 |
| SB  | = | Sparbank.                    |
| BFL | = | Utländsk banks filial.       |
| FAB | = | Försäkringsaktiebolag.       |
| OFB | = | Ömsesidigt försäkringsbolag. |
| SE  | = | Europabolag.                 |
| SCE | = | Europakooperativ.            |
| TSF | = | Trossamfund.                 |
| X   | = | Annan företagsform.          |

*Exempel:*

#FTYP AB

## #GEN Anger när och av vem som filen genererats

*Format:*

#GEN datum sign

*Beskrivning:*

3. 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 20080518 AN

## #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. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år -2, -3 osv.
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 1930 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 1510 "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](#), [EUBAS97](#) eller [NE2007](#).
3. [NE2007](#) avser [BAS 2007 för enskilda näringsidkare \(K1\)](#).
4. 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.
5. Börjar kontoplanstypen på [BAS2](#), t ex [BAS2008](#), skall denna hanteras som en kontoplan av typen [EUBAS97](#).

*Exempel:*

#KPTYP EUBAS97

## #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:*

```
#KTYP 1510 T
```

**#OBJEKT**      **Objekt***Format:*

```
#OBJEKT dimensionsnr objektnr objektnamn
```

*Beskrivning:*

1. Används för export av befintliga objekt inom en dimension.
2. Om ett objekt inte finns upplagt i det importerande programmet och inte är deklarerat under **#OBJEKT** men ändå förekommer på **#TRANS**-rader i importfilen (filer av typen **4I**) kan det vara möjligt att det importerande programmet väljer att inte läsa in/lägga upp objektet.

*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. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år **-2**, **-3** osv.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldod, dvs plus för debet och minus för kredit. Enhet avseende kontot definieras under **#ENHET**.

*Exempel:*

```
#OIB 0 1510 {8 "12345"} 23780.78
```

**#OMFATTN Datum för periodsaldons omfattning***Format:*

#OMFATTN datum

*Beskrivning:*

1. Anger omfattningen (datum t o m) 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 periodbokslut eller senast avslutade period. Posten måste förekomma vid export av periodsaldon.

*Exempel:*

#OMFATTN 20080630

**#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 1995 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. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år -2, -3 osv.
3. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för saldod, dvs plus för debet och minus för kredit. Enhet avseende kontot definieras under #ENHET.

*Exempel:*

```
#OUB 0 1510 {8 "12345"} 23780.78
```

## #PBUDGET Periodbudgetpost.

*Format:*

```
#PBUDGET årsnr period konto {dimensionsnr objektnr} 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. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år **-2**, **-3** osv. Räkenskapsårets omfattning definieras under **#RAR**.
3. Period anges i formen **ÅÅÅÅMM** (där **ÅÅÅÅ** avser kalenderår och **MM** avser kalendermånad).
4. Objektspecifikation (**dimensionsnr** och **objektnr**) 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:*

```
#PBUDGET 0 200801 3011 {} -1243.50 -415
#PBUDGET 0 200801 5010 {1 "0123"} 3411.80
```

## #PROGRAM Anger program som exporterat filen

*Format:*

```
#PROGRAM programnamn version
```

*Beskrivning:*

1. Anger vilket program som exporterat filen.

*Exempel:*

```
#PROGRAM "Visma Compact" 5.1
```

## #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 Visma Compact 080512"
```

## #PSALDO Periodsaldopost

*Format:*

```
#PSALDO årsnr period konto {dimensionsnr objekt nr} 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. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år **-2**, **-3** osv. Räkenskapsårets omfattning definieras under **#RAR**.
3. Period anges i formen **ÅÅÅÅMM** (där **ÅÅÅÅ** avser kalenderår och **MM** avser kalendermånad).
4. Objektspecifikation (**dimensionsnr** och **objekt nr**) 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 saldopost, dvs plus för debet och minus för kredit.

*Exempel:*

```
#PSALDO 0 200808 1910 {} 1243.50 123
#PSALDO 0 200809 5010 {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 20080101 20081231
#RAR -1 20070101 20071231
```

**#RES Saldo för resultatkonto**

*Format:*

#RES   års   konto   saldo   kvantitet

*Beskrivning:*

1. Kreditsaldo anges med negativt belopp. Årsnr anges med **0** för innevarande år och **-1** för föregående år. Om man önskar exportera ytterligare jämförelseår kan dessa läggas till som år **-2**, **-3** osv. Räkenskapsårets omfattning definieras under **#RAR**.
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. Enhet avseende kontot definieras under **#ENHET**.

*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 1910 7214
```

## #TAXAR Taxeringsår som SRU-koderna avser

*Format:*

```
#TAXAR år
```

*Beskrivning:*

1. Då deklaraionsblanketterna 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 deklaraionsblankett SRU-koderna avser. Ett importerande program bör kontrollera denna post för att avgöra om SRU-koderna är relevanta för aktuell deklaraion. År anges i formen ÅÅÅÅ.
2. Posten är frivillig.

*Exempel:*

```
#TAXAR 2008
```

## #TRANS Transaktionspost

*Format:*

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

*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.
6. **Sign** kan vara namn, signatur eller användarid för den person eller process som genererat transaktionsposten. Signatur kan utelämnas.

*Exempel:*

```
#VER "" "" 20080101 "Porto"
{
 #TRANS 1910 { } -1000.00
 #TRANS 2640 { } 200.00
 #TRANS 6250 { } 800.00
}
```

**#RTRANS Tillagd transaktionspost***Format:*

#RTRANS kontonr {objektlista} belopp transdat transtext kvantitet sign

*Beskrivning:*

1. **Transdat** och **transtext** behöver ej anges.
2. Om **transdat** ej anges antas att transaktionen avser det datum som angetts som verifikationsdatum.
3. Tillagda transaktionsposter får endast förekomma som underposter till **#VER**.
4. Denna post är ett tillägg i SIE-standard. För att bibehålla bakåtkompabiliteten med det gamla SIE-formatet skall alltid en rad av typen **#RTRANS** direkt åtföljas av en likadan rad av typen **#TRANS**.

*Exempel:*

```
#RTRANS 1910 { } 200.00
#TRANS 1910 { } 200.00
```

Först kommer den tillagda raden. På raden omedelbart under den tillagda raden skall en exakt likadan rad av typen **#TRANS** komma.

5. Hanteras inte poster av typen **#RTRANS** och **#BTRANS** skall dessa rader ignoreras vid import av en SIE-fil.
6. Hanteras poster av typen **#RTRANS** skall den åtföljande raden av typen **#TRANS** ignoreras vid import av en SIE-fil.
7. Fältet för kvantitet är frivilligt. Kvantiteten ska normalt anges med samma tecken som beloppet för transaktionen, dvs plus för debet och minus för kredit.
8. Signatur kan vara namn, signatur eller användarid för den person eller process som lagt till transaktionsposten. Signatur kan utelämnas.

*Exempel:*

```
#VER "" "" 20080101 "Porto"
{
 #TRANS 1910 { } -1200.00
 #TRANS 2640 { } 240.00
 #TRANS 6250 { } 960.00
 #RTRANS 1910 { } 200.00
 #TRANS 1910 { } 200.00
 #RTRANS 2640 { } -40.00
 #TRANS 2640 { } -40.00
 #RTRANS 6250 { } -160.00
 #TRANS 6250 { } -160.00
}
```



Exempel på hur verifikatet kan se ut efter inläsning, då inte poster av typen #RTRANS hanteras:

| Konto      | Text  | Debet    | Kredit   |
|------------|-------|----------|----------|
| 1910       | Porto |          | 1.200,00 |
| 2640       | Porto | 240,00   |          |
| 6250       | Porto | 960,00   |          |
| 1910       | Porto | 200,00   |          |
| 2640       | Porto |          | 40,00    |
| 6250       | Porto |          | 160,00   |
| Omslutning |       | 1.400,00 | 1.400,00 |

Exempel på hur verifikatet kan se ut efter inläsning, då poster av typen #RTRANS hanteras:

| Konto       | Text         | Debet         | Kredit        |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 1910        | Porto        |               | 1.200,00      |
| 2640        | Porto        | 240,00        |               |
| 6250        | Porto        | 960,00        |               |
| <u>1910</u> | <u>Porto</u> | <u>200,00</u> |               |
| <u>2640</u> | <u>Porto</u> |               | <u>40,00</u>  |
| <u>6250</u> | <u>Porto</u> |               | <u>160,00</u> |
| Omslutning  |              | 1.400,00      | 1.400,00      |

## #BTRANS Borttagen transaktionspost

*Format:*

#BTRANS kontonr {objektlista} belopp transdat transtext kvantitet sign

*Beskrivning:*

1. **Transdat** och **transtext** behöver ej anges.
2. Om **transdat** ej anges antas att transaktionen avser det datum som angetts som verifikationsdatum.
3. Borttagna transaktionsposter får endast förekomma som underposter till #VER.
4. Hanteras inte poster av typen #BTRANS och #RTRANS skall dessa rader ignoreras vid import av en SIE-fil.
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.
6. **Sign** kan vara namn, signatur eller användarid för den person eller process som tagit bort (strukit) transaktionsposten. Signatur kan utelämnas.

*Exempel:*

```
#VER "" "" 20080101 "Porto"
{
 #TRANS 1910 {} -1000.00
 #TRANS 2640 {} 200.00
 #BTRANS 6110 {} 800.00
 #RTRANS 6250 {} 800.00
 #TRANS 6250 {} 800.00
}
```

Exempel på hur verifikatet ser ut efter inläsning, då inte poster av typen **#BTRANS** och **#RTRANS** hanteras:

| Konto      | Text  | Debet    | Kredit   |
|------------|-------|----------|----------|
| 1910       | Porto |          | 1.000,00 |
| 2640       | Porto | 200,00   |          |
| 6250       | Porto | 800,00   |          |
| Omslutning |       | 1.000,00 | 1.000,00 |

Exempel på hur verifikatet kan se ut efter inläsning, då poster av typen **#BTRANS** och **#RTRANS** hanteras:

| Konto           | Text             | Debet             | Kredit   |
|-----------------|------------------|-------------------|----------|
| 1910            | Porto            |                   | 1.000,00 |
| 2640            | Porto            | 200,00            |          |
| <del>6110</del> | <del>Porto</del> | <del>800,00</del> |          |
| <u>6250</u>     | <u>Porto</u>     | <u>800,00</u>     |          |
| Omslutning      |                  | 1.000,00          | 1.000,00 |

## #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 saldod, dvs plus för debet och minus för kredit.

*Exempel:*

```
#UB 0 2440 -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

**#VALUTA Redovisningsvaluta**

*Format:*

#VALUTA    valutakod

*Beskrivning:*

1. Valutakoden avser hela SIE-filens innehåll.
2. Valutakod anges enligt ISO 4217. Posten är frivillig. Om denna post saknas bör ett inläsande program anta att valutakoden är SEK. Även om valutakod är angiven i en SIE-fil är det inte säkert att ett importerande program läser denna post då denna är frivillig.

*Exempel:*

#VALUTA    NOK

**#VER Verifikationspost**

*Format:*

#VER    serie    vernr    verdatum    vertext    regdatum    sign

*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 bokstäver från A och framåt, alternativt med siffror från 1 och framåt. Ett importerande program ska hantera båda varianter.
5. Serie kan även anges som en alfanumerisk sträng, t ex LEV1.
6. Då filformatet används för att läsa in transaktioner (med hjälp av filer av typen 4I) från ett försystem till ett redovisningsprogram kan serie och/eller vernr lämnas tomma. I detta fall åsätts serie resp verifikationsnummer av redovisningsprogrammet.

7. Alla numrerade verifikationer inom en och samma serie skall i SIE-filen läggas i stigande verifikatnummerordning.
8. **Sign** kan vara namn, signatur eller användarid för den person eller process som genererat eller senast redigerat transaktionsposten. Signatur kan utelämnas.

*Exempel:*

```
#VER "" "" 20081216 "Porto"
{
 ...
}
```

## 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.

|                |                                                                    |
|----------------|--------------------------------------------------------------------|
| <i>Etikett</i> | <i>Fält</i>                                                        |
| #ADDRESS       | <b>kontakt utdelningsadr postadr tel</b>                           |
| #BKOD          | <b>SNI-kod</b>                                                     |
| #DIM           | <b>dimensionsnr namn</b>                                           |
| #ENHET         | <b>kontonr enhet</b>                                               |
| #FLAGGA        | <b>x</b>                                                           |
| <br>           |                                                                    |
| #FNAMN         | <b>företagsnamn</b>                                                |
| #FNR           | <b>företagsid</b>                                                  |
| #FORMAT        | <b>PC8</b>                                                         |
| #FTYP          | <b>företagstyp</b>                                                 |
| #GEN           | <b>datum sign</b>                                                  |
| <br>           |                                                                    |
| #IB            | <b>årsnr konto saldo</b> kvantitet                                 |
| #KONTO         | <b>kontonr kontonamn</b>                                           |
| #KPTYP         | <b>kontoplanstyp</b>                                               |
| #KTYP          | <b>kontonr kontotyp</b>                                            |
| #OBJEKT        | <b>dimensionsnr objekt nr objekt namn</b>                          |
| <br>           |                                                                    |
| #OIB           | <b>årsnr konto {dimensionsnr objekt nr} saldo</b> kvantitet        |
| #OMFATTN       | <b>datum</b>                                                       |
| #ORGNR         | <b>orgnr förvnr verknr</b>                                         |
| #OUB           | <b>årsnr konto {dimensionsnr objekt nr} saldo</b> kvantitet        |
| #PBUDGET       | <b>årsnr period konto {dimensionsnr objekt nr} saldo</b> kvantitet |

|                |                                                                       |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| #PROGRAM       | <b>programnamn version</b>                                            |
| #PROSA         | <b>text</b>                                                           |
| #PSALDO        | <b>årsnr period konto {dimensionsnr objektnr} saldo</b> kvantitet     |
| #RAR           | <b>årsnr start slut</b>                                               |
| <i>Etikett</i> | <i>Fält</i>                                                           |
| #RES           | <b>årsnr konto saldo</b> kvantitet                                    |
|                |                                                                       |
| #SIETYP        | <b>typnr</b>                                                          |
| #SRU           | <b>konto SRU-kod</b>                                                  |
| #TAXAR         | <b>år</b>                                                             |
| #TRANS         | <b>kontonr {objektlista} belopp</b> transdat transtext kvantitet sign |
| #RTRANS        | <b>kontonr {objektlista} belopp</b> transdat transtext kvantitet sign |
|                |                                                                       |
| #BTRANS        | <b>kontonr {objektlista} belopp</b> transdat transtext kvantitet sign |
| #UB            | <b>årsnr konto saldo</b> kvantitet                                    |
| #UNDERDIM      | <b>dimensionsnr namn superdimension</b>                               |
| #VALUTA        | <b>Valutakod</b>                                                      |
| #VER           | serie vernr <b>verdatum</b> vertext regdatum sign                     |