



Importformat for driftsmiddelopplysninger til FINALE Årsoppgjør

Versjon 7 av 14. desember 2009

Denne veiledning fra og med FINALE Årsoppgjør versjon 22.

Dette dokumentet er av betydning for tredjepartsleverandører av driftsmiddelkartotek som skal foreta eksport av data fra sitt system for import i FINALE Årsoppgjør.

Import av driftsmiddelopplysninger foretas i FINALE Årsoppgjør i menypunktet **Firma > Importer CSV**.

Kontakt Finale Systemer as for nærmere informasjon, tlf 77665460 eller e-post til firmapost@finale.no.

Innhold:

1	Generelt om importformatet:	2
1.1	Endringer fra forrige versjon:	2
1.2	Filformat og filnavn.....	2
1.3	Feltoversikt på første linje i eksportert dokument	2
1.4	Driftsmidler	2
1.5	Skilletegn.....	2
1.6	Innkapsling av felt med dobbelapostrof er valgfritt	2
1.7	Felt som inneholder semikolon	2
1.8	Felt med dobbeltapostrof	2
1.9	Feltrekkefølge	2
1.10	Numeriske felter	2
2	Feltnavnoversikt på felt for driftsmiddelopplysninger	3
3	Tabeller over verdier	5
4	Overstyring / Låsing av avskrivninger	6
5	Oppskrivninger som egne driftsmidler i importfilen	7

1 Generelt om importformatet:

1.1 Endringer fra forrige versjon:

Ny saldogruppe J med verdi 13 i saldonummer-feltet.

DRM-VERSJON har ingen betydning fra og med versjon 22. Filnavn kan ha endelse CSV eller CSF.

Nye felt MVA_JUST og ANNEN_JUST i feltoversikten.

1.2 Filformat og filnavn

Filformatet for eksportdokumenter fra andre systemer for import i FINALE Årsoppgjør for driftsmiddelopplysninger er ASCII semikolonseparert fil. Filnavn bør navngis med endelse .CSF.

Ved manuell lagring av fil fra for eksempel Excel oppnås dette ved å lagre filen som CSV-fil (Semikolondelt fil) med for eksempel navnet: **"DRM_Klientnavn.CSV"**.

1.3 Feltoversikt på første linje i eksportert dokument

Importformatet er bygget opp med første linje som inneholder oversikt over de feltene som eksporteres.

Feltnavnene må være feltnavn som følger av oversikt over felt i FINALE Årsoppgjør, se nedenfor.

Feltnavnene må skrives nøyaktig slik de framgår av listen.

1.4 Driftsmidler

Linje 2 og etterfølgende linjer inneholder en linje for hvert driftsmiddel, der driftsmiddelopplysningene legges ut med en linje for hvert driftsmiddel. Opplysningene for hvert enkelt driftsmiddel legges ut i samme rekkefølge som definert i linje 1 feltoversikt.

1.5 Skilletegn

Gyldig skilletegn (Feltseparator) er semikolon ;

Feltseparatoren benyttes på alle linjer, også linje 1 med feltoversikt.

1.6 Innkapsling av felt med dobbeltapostrof er valgfritt

Alle felt kan innkapsles med dobbeltapostrof, slik at opplysningene kan eksporteres med et av følgende:

1,00	eller	"1,00"
Driftsmiddel	eller	"Driftsmiddel"

1.7 Felt som inneholder semikolon

Dersom felt inneholder skilletegnet semikolon ; må feltet være innkapslet med dobbeltapostrof.

Bil; ZE 81699 må oppgis med verdien **"Bil; ZE 81699"**

Det anbefales at feltene "vaskes" for semikolon.

1.8 Felt med dobbeltapostrof

Felt som inneholder dobbeltapostrof kan gi problemer, slik at det anbefales at feltene "vaskes" for dobbeltapostrofer.

1.9 Feltrækkefølge

Første felt må være DRMNR. Dette feltet benyttes av importfunksjonen i FINALE Årsoppgjør til å identifisere filen som en driftsmidelfil. DRMVERSJON anbefales plassert sist i recorden.

Feltrækkefølgen i importfilen for øvrig er ikke av betydning for importfunksjonaliteten.

1.10 Numeriske felter

Numeriske felter må ikke inneholde tusenskilletegn.

Negative tall kan i mange tilfeller være ugyldige fordi de vil bryte med logikken i mottakerprogrammet.

Negative tall kan ikke inneholde parenteser, men må være angitt med innledende minus. Alle andre varianter av angivelse for negative tall enn innledende minus er ugyldig.

Positive tall skal ikke ha ledende pluss eller andre markeringer av at tallet er positivt.

2 Feltnavnoversikt på felt for driftsmiddelopplysninger

Nedenfor er beskrevet felt som enten

- er nødvendig for FINALE Årsoppgjør eller
- i visse situasjoner er nødvendig for FINALE Årsoppgjør eller
- som det vil være fordelaktig bli importert til FINALE Årsoppgjør.

Felt som blir beregnet i FINALE Årsoppgjør er ikke beskrevet nedenfor.

Kolonnen "Nødvendig" angir behandlingen dersom FINALE Årsoppgjør skal være hjelpeprogram til et annet driftsmiddelprogram.

Kolonnen "Import" angir en eventuell avvikende behandling dersom import skal foretas med endelig virkning til FINALE Årsoppgjør/Periodisering, der FINALE Årsoppgjør/Periodisering skal være hovedprogrammet for avskrivninger.

Det samme gjelder for kolonnen "Import" dersom data importeres i FINALE Årsoppgjør for videre å bli importert til FINALE Driftsmidler.

Feltnavn	Feltbeskrivelse	Nødvendig	Import	Felt-format	Skjerm bilde i FINALE Årsoppgjør
DRMNR	Driftsmiddelets ID hos eksportprogrammet og i FINALE Årsoppgjør.	Ja		N 5 0	Rediger
TILH	Referanse til hoveddriftsmiddel ved påkostning hos eksportprogrammet	Nei.		N 4 0	Rediger
NAVN	Beskrivelse / navn på driftsmiddel	Ja		C 31	Rediger
ANSKAFF	Anskaffelsesmåned og år i format MM/ÅÅÅÅ.	Ja.		C 8	Rediger (Feltet er ikke redigerbart dersom FINALE Kraft er installert)
FULL_DATO	Anskaffelsesdato i formatet DD/MM/ÅÅÅÅ. Dersom ikke fylt ut (på andre enn KRAFT-klienter), vil feltet få verdien 01/MM/ÅÅÅÅ fra feltet ANSKAFF	Ja hvis FINALE Kraft er i bruk på klienten. Anbefales alltid fylt ut.		C 10 0	Rediger (Feltet kun redigerbar hvis FINALE Kraft er installert)
LEV	Levetid i antall år heltall	Ja		N 3 0	Rediger
KOMMUNNR	Kommunenr - 4 siffer	Nei		N 4 0	Rediger
KONTO	Kontonummeret i balansen	Ja		N 8 0	Posteringskonto
KTO_RAVSK	Resultatkonto hvor avskrivninger føres	Nei		N 8 0	Posteringskonto
KTO_NEDSK	Resultatkonto hvor nedskrivninger føres	Nei		N 8 0	Posteringskonto
KTO_REV	Resultatkonto for reversering av nedskrivning	Nei		N 8 0	Posteringskonto
KTO_VIN	Kontonummer for postering av salgsgevinst	Nei		N 8 0	Posteringskonto
KTO_TAP	Kontonummer ved postering av tap ved salg	Nei		N 8 0	Posteringskonto
AVD	Avdeling	Nei		C 5	Rediger
AI_AK	Akk. anskaffelseskost pr 1.1. Verdi må være >= 0	Ja hvis anskaffet i tidligere år		N 17 2	Rediger
AI_OA	Akk. av- og nedskrivninger pr 1.1. AI_OA må være <= AI_AK. Verdi må være >= 0	Ja hvis anskaffet i tidligere år		N 17 2	Rediger
AI_BV	Bokført verdi pr 1.1. Verdien utgjøres av følgende andre felter og bør sendes ferdig kalkulert til programmet: AI_AK - AI_OA + AI_OP - AI_AO	Ja		N 17 2	Rediger

Feltnavn	Feltbeskrivelse	Nødvendig	Import	Felt-format	Skjerm bilde i FINALE Årsoppgjør
VAL_AARL	Lineære avskrivninger for et helt år Verdi må være ≥ 0	Nei	Nødvendig.	N 17 2	Rediger
IAAR_TG	Kostpris tilgang i år brutto før tilskudd Verdi må være ≥ 0	Ja hvis anskaffet i år		N 17 2	Rediger
IAAR_TSF	Tilskudd - skattefritt, reduserer kostpris, kun for årets anskaffelse Verdi må være ≥ 0	Nei, men kun aktuelt hvis ansk. i år		N 17 2	Rediger
IAAR_TSP	Tilskudd - skattepliktig reduserer kostpris, kun for årets anskaffelse Verdi må være ≥ 0	Nei, men kun aktuelt hvis ansk. i år		N 17 2	Rediger
METODE	Angir metode for avskrivninger	Angi alltid L dersom avskrivning er bokført og ønskes overstyrt		C 1	Overstyring
BRUK_AVS	Slår av/på overstyrt avskrivning i VAL_AVS	Angi alltid J for å bruke overstyrt verdi, hindrer rekalkulasjon av VAL_AVS, eller N eller blank	Angi alltid N	C 1	Overstyring
VAL_AVS	Årets faktiske lineære avskrivninger Verdi må være ≥ 0	Ja, hvis BRUK_AVS er fylt ut med J, ellers har verdi ikke betydning.	Ikke nødvendig.	N 17 2	Overstyring
MVA_JUST	Årets beløp i MVA-justering som er kostnadsført, men som skal inn i saldorskjemaets post 104e.	Nei.		N 17 2	Justeringsbeløp
ANNEN_JUST	Annen kostprisjustering. Beløpet inngår i anskaffelseskost i år (årets tilgang)	Nei		N 17 2	Justeringsbeløp
IAAR_FKS	Skattefri overføring fra konsernselskap, beløp skattemessig nedskrevet verdi	Nei, men kun aktuelt hvis ansk. i år		N 17 2	Konsernint. overf.
GRUPPE	Saldogruppe, egen tabell med verdier	Ja		N 3 0	Rediger
SALDONR	Saldoskjema nummer pr saldogruppe Verdi må være ≥ 0	Ja hvis GRUPPE = 5,6,7,8		N 5 0	Rediger
IAAR_AKO	Opprinnelig kostpris på solgt del av driftsmiddel Verdi må være ≥ 0	Ja hvis solgt i år		N 17 2	Avgang
IAAR_ASA	Salgspris salg i år Verdi må være ≥ 0	Ja hvis solgt i år		N 17 2	Avgang
IAAR_AGM	måned for avgang/salg Verdi heltall ≥ 1 og ≤ 12	Ja hvis solgt i år		N 2 0	Avgang
BRUK_TBFS	Slår av/på overstyrt avskrivning i VAL_TBFS	Angi alltid J for å bruke overstyrt verdi, hindrer rekalkulasjon av VAL_TBFS, eller N eller blank	Angi alltid N	C 1	Overstyring
VAL_TBFS	Akk. avskrivning på solgt driftsmiddel Verdi må være ≥ 0	Ja hvis BRUK_TBFS er fylt ut med J, ellers uten betydning. Fylles ikke ut hvis driftsmiddelet ikke er solgt i året.	Ikke nødvendig.	N 17 2	Overstyring
IAAR_TKS	Skattefri overføring til konsernselskap, beløp skattemessig nedskrevet verdi Verdi må være ≥ 0	Nei, men kun aktuelt hvis solgt i år		N 17 2	Konsernint. overf.
AI_OP	Akk. oppskrivning pr 1.1. Verdi må være ≥ 0	Ja hvis ikke ansk. i år		N 17 2	Rediger
AI_AO	Akk. av- og nedskrivning på oppskrivninger 1.1. Verdi må være ≥ 0 Verdi må være \leq AI_OP	Ja hvis ikke ansk. i år		N 17 2	Rediger
VAL_AARO	Avskrivn. på oppskrivn. for et helt år	Nei	Ja hvis beløp i feltet AI_OP	N 17 2	Rediger
BRUK_AOP	Slår av/på overstyrt avskrivning i VAL_AOP	Angi alltid J for å bruke overstyrt verdi, hindrer rekalkulasjon av VAL_AOP, eller N eller blank	Angi alltid N	C 1	Overstyring
VAL_AOP	Årets faktiske avskrivning på oppskrivning Verdi må være ≥ 0	Ja, men kun aktuelt hvis det er oppskrivning. Krever at BRUK_AOP er satt til J.	Ikke nødvendig.	N 17 2	Overstyring

Feltnavn	Feltbeskrivelse	Nødvendig	Import	Felt-format	Skjerm bilde i FINALE Årsoppgjør
IAAR_OAV	Opprinnelig oppskrivning på solgt del av driftsmiddel Verdi må være >= 0	Ja, men kun hvis solgt i år og er kun aktuelt hvis det er oppskrivning		N 17 2	Avgang
BRUK_TBFO	Slår av/på overstyrt avskrivning i VAL_TBFO	Angi alltid J for å bruke overstyrt verdi, hindrer rekalkulasjon av VAL_TBFO, eller N eller blank	Angi alltid N	C 1	Overstyring
VAL_TBFO	Akk. avskr. på oppskrivn. på solgt dr.middel Verdi må være >= 0	Ja hvis solgt i år men kun aktuelt hvis det er oppskrivning. Krever at BRUK_TBFO er satt til "J".	Ikke nødvendig.	N 17 2	Overstyring
AKT	KRAFT: Aktivitet, referanse til aktivitet i FINALE Årsoppgjør	Nei, men kun aktuelt hvis GRUPPE = 12		C4 0	Rediger
KONTO_KRF	KRAFT: Løpenummer for RF-1152-skjema	Nei, men kun aktuelt hvis GRUPPE = 12		C150	Rediger
LEVET_KRF	KRAFT: Levetid sktm. lin. avskr	Ja, men kun aktuelt hvis GRUPPE = 12		N 2 0	Rediger
SM01_KRF	KRAFT: Skattemessig verdi 1.1 for særskilte driftsmidler i kraftverk (GRUPPE = 11) Verdi må være >= 0	Ja, men kun aktuelt hvis GRUPPE = 12		N 17 2	Rediger
AI_GV	KRAFT: Akkumulert inngående: Gjenanskaffelsesverdi for RF-1152 post 11 Verdi må være >= 0	Nei, men kun aktuelt hvis GRUPPE = 12		N 17 2	Rediger
DRMVERSJON	Angis med tallet 3 for å identifisere hvilken importmetode som skal foretas. Dersom kolonnen er utelatt, vil import bli foretatt i henhold til importbeskrivelsen for FINALE Årsoppgjør versjon 14.	Ja. Må angis med tall lik 3		N 1 0	Ingen.

3 Tabeller over verdier

Følgende felt skal angis med angitte verdier for korrekt behandling i FINALE Årsoppgjør:

Felt:	Gyldige verdier:	Forklaring
GRUPPE	0	Kun regnskapsmessige avskrivninger
	1	Saldogruppe A
	2	Saldogruppe B
	3	Saldogruppe C
	4	Saldogruppe D
	5	Saldogruppe E
	6	Saldogruppe F
	7	Saldogruppe G – El. utrustning i kraftverk
	8	Saldogruppe H – Bygg og anlegg, hoteller m.v.
	9	Saldogruppe I – Forretningsbygg
	10	Ingen avskrivning
	11	Skattemessig lineære avskrivninger
	12	Særskilte driftsmidler i kraftverk (Angir også at RF-1152 vil bli utfyllt på driftsmiddelet.) Krever at tilleggemodulen FINALE Kraft er installert på maskinen.
13	Saldogruppe J – Fast teknisk installasjon i bygninger	
AKT	For eksempel	Tall + bokstav slik som opprettet i FINALE Årsoppgjør
	1A	Virksomhetsområde 1 + Aktivitet A
LEVET_KRF		Blank hvis GRUPPE <> 11
	40	40 års levetid i henhold til særskilte sk.regler for kraftverk
	67	67 års levetid i henhold til særskilte sk.regler for kraftverk

4 Overstyring / Låsing av avskrivninger

Denne seksjonen beskriver hvordan man sørger for at avskrivninger blir låst til bestemte beløp bestemt av avgiverprogrammet.

Dersom FINALE Årsoppgjør brukes som et hjelpeprogram for skattemessig og regnskapsmessig rapportering, der et annet program benyttes til løpende avskrivninger, må man sørge for at avskrivninger og andre kalkulasjoner blir låst til bestemte verdier.

OBS!

Dersom import skal foretas til FINALE Årsoppgjør/FINALE Periodisering med endelig virkning, og FINALE Årsoppgjør/FINALE Periodisering senere skal brukes til hovedprogram for avskrivninger, må man sørge for at avskrivninger og andre beregninger IKKE er låst til bestemte verdier.

Feltet BRUK_AVS, BRUK_AOP, BRUK_TBFO og BRUK_TBFS må i slike tilfeller alltid være angitt med N. Det er ikke nødvendig å ta med feltene VAL_AVS, VAL_AOP, VAL_TBFO eller VAL_TBFS i disse tilfellene. Dersom disse feltene er med, vil verdiene i disse feltene alltid bli kalkulert av FINALE Årsoppgjør/FINALE Periodisering, slik at det er uten betydning hvorvidt feltene er med i importen eller ikke.

For å sikre at importerte data overstyrer beregninger i FINALE Årsoppgjør, må følgende iakttas:

Flere felt i FINALE Årsoppgjør kan overstyres, som ellers blir beregnet. Overstyringer av avskrivninger mv foretas i følgende felter:

Felt som angir overstyring	Felt som inneholder overstyrt verdi	Kommentar
BRUK_AVS	VAL_AVS	Dersom BRUK_AVS ikke er satt til "J", vil ikke feltet VAL_AVS ha betydning. Dersom feltet VAL_AVS gis verdi, vil imidlertid brukeren få datafeltet fylt ut, slik at det er tilgjengelig dersom brukeren går inn på driftsmiddelet i FINALE Årsoppgjør og setter avkrysning for overstyring.
BRUK_AOP	VAL_AOP	Dersom BRUK_AOP ikke er satt til "J", vil ikke feltet VAL_AVS ha betydning. Dersom feltet VAL_AOP gis verdi, vil imidlertid brukeren få datafeltet fylt ut, slik at det er tilgjengelig dersom brukeren går inn på driftsmiddelet i FINALE Årsoppgjør og setter avkrysning for overstyring.
BRUK_TBFO	VAL_TBFO	Dersom BRUK_TBFO ikke er satt til "J", vil ikke feltet VAL_AVS ha betydning. Dersom feltet VAL_TBFO gis verdi, vil imidlertid brukeren få datafeltet fylt ut, slik at det er tilgjengelig dersom brukeren går inn på driftsmiddelet i FINALE Årsoppgjør og setter avkrysning for overstyring.
BRUK_TBFS	VAL_TBFS	Dersom BRUK_TBFS ikke er satt til "J", vil ikke feltet VAL_AVS ha betydning. Dersom feltet VAL_TBFS gis verdi, vil imidlertid brukeren få datafeltet fylt ut, slik at det er tilgjengelig dersom brukeren går inn på driftsmiddelet i FINALE Årsoppgjør og setter avkrysning for overstyring.

Dersom verdier ikke overstyres i disse feltene, vil avskrivninger bli beregnet i FINALE Årsoppgjør, slik at beregnede avskrivninger kan avvike litt for hvert driftsmiddel i forhold til det programmet som har eksportert dataene.

Normalt er det og kun feltet BRUK_AVS og BRUK_AOP som trenger overstyrt verdi, i og med at resultatet for de andre feltene normalt vil få samme verdier i begge systemer pga at de er et resultat av andre felter som inneholder samme verdier i begge systemene. Det anbefales likevel at verdiene blir lagt til i importfilen, og at feltene BRUK_TBFS og BRUK_TBFO blir satt til "J" for solgte driftsmidler.

5 Oppskrivninger som egne driftsmidler i importfilen

Dersom oppskrivninger fra tidligere år sendes til importfilen som særskilte driftsmidler, dvs med feltene AI_AK lik 0 (null) mens AI_OP har en verdi, må følgende tilpasning gjøres ved eksport av dataene:

- Dersom AI_OP < > 0 og AI_AK = 0 settes AI_AK = 0,01 og AI_OA = 0,01.
- Dersom et oppskrevet driftsmiddel selges:
 - a. Dersom VAL_TBFO < > 0 og VAL_TBFS = 0 settes VAL_TBFS = 0,01
 - b. Dersom IAAR_OAV < > 0 og IAAR_AKO = 0 settes IAAR_AKO = 0,01
- Dersom oppskrivninger sendes som særskilte driftsmidler til importfilen, og disse er solgt i regnskapsåret, må feltet IAAR_AKO settes til 0,01.

Dersom det er delvis salg, må man justere tallene i AI_AK og AI_AO slik at IAAR_AKO utgjør en prosentvis andel av AI_AK som tilsvarer solgt del. Beløpet i VAL_TBFS settes til AI_AK minus IAAR_AKO.

Ved 50% salg angis AI_AK = 0,02, AI_AO = 0,02 og IAAR_AKO til 0,01, slik at IAAR_AKO / AI_AK = 0,5 (50%). Tilsvarende må VAL_TBFS settes x, her 0,01.