



digia

VUOSIKERTOMUS 2008

02	Digia lyhyesti
04	Vuosi 2008
06	Toimitusjohtajan katsaus
08	Henkilöstö ja kompetenssit
10	Tuotteet ja palvelut
17	Laatu ja turvallisuus
18	Tilinpäätös 2008

Toimitamme asiakkaillemme uusia liiketoimintamahdollisuuksia avaavia kokonaisratkaisuja.

Vahvuutemme perustuu vankkaan toimialaosaamiseen sekä laajaan ohjelmisto- ja tuotevalikoimaan.

Kuuntelemme asiakkaittemme liiketoiminnan tarpeita ja palvelemme kokonaisvaltaisesti - kumppanina ratkaisujen koko elinkaaren ajan. Siksi reaaliaikaista tiedonhallintaa tukevat ratkaisumme koskettavat jo miljoonien ihmisten päivittäistä elämää.



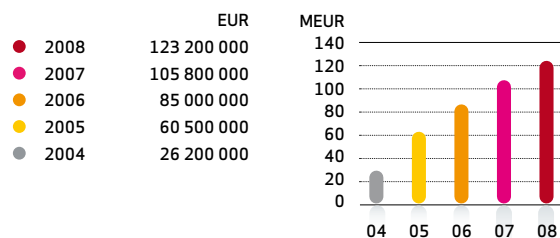
Digia Oyj

⇒ Digia toimittaa tieto- ja viestintäteknologia-
ratkaisuja maailmanlaajuisesti. Vahvuutemme
älypuhelimissa ja reaaliaikaisissa tietojärjestelmissä
mahdollistavat mobiilin elämäntavan.

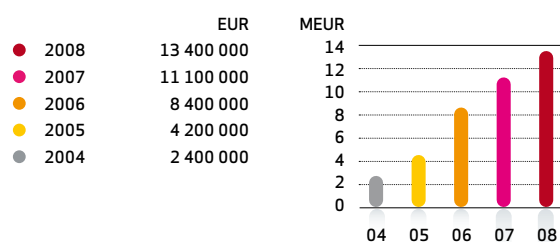
Asiakkaamme haluavat hyödyntää digitaalista
tietoa liiketoiminnassaan. Uudet teknologiat, hyvä
käytettävyys ja nykyaikaiset palvelukanavat mahdollis-
tavat oikean tiedon tai palvelun saamisen reaaliajassa
tietokoneelle, matkapuhelimeen tai muuhun digitaali-
seen laitteeseen.

Olemme sijoittuneet Pohjoismaihin, toimimme glo-
baalisti ja työllistämme yli 1 300 ammattilaista. Olemme
listattuna NASDAQ OMX Helsingissä. ●


Liikevaihdon kehitys




Liikevoiton kehitys




Vuoden 2008 tärkeimmät tapahtumat


 Digian vuotta 2008 värittivät organisaation uudistamishanke ja toimintojen määrätietoinen kansainvälistäminen. Vuoden 2008 aikana saimme runsaasti uusia asiakkaita ja saavutimme kasvutavoitteen.

 **Tammikuu.** Digia osti suomalaisen ohjelmistoyhtiö **Sunrise Resources Oy:n** koko osakekannan. Sunrise on venäläinen tytäryhtiö ja sen työntekijöistä 80 % on venäläisiä. Sunrise on Digialle avaus nopeasti kehittyville Venäjän ohjelmistomarkkinoille.


Digia toimitti Verohallitukselle verkkopalvelun, jolla kansalaiset voivat tehdä muutoksia esitetyttyyn veroilmoitukseensa

 **Helmikuu.** Digian 3G Linux -älypuhelin luotiin hyödyntämällä Linux-käyttöjärjestelmää ja muita avoimeen lähdekoodiin perustuvia ohjelmistokomponentteja sekä **Trolltechilta** kaupallisesti lisensoitua Qtopia-sovellusalustaa ja -käyttöliittymää.

Digia ja Trolltech ASA, maailman johtava pöytäkoneiden ja mobiililaitteiden sovellus- ja käyttöliittymäkehitysalustojen toimittaja, julkistivat maailmanlaajuisen koulutussopimuksen, joka vahvistaa yritysten yhteistyötä mobiiliohjelmistoissa.


 **Maaliskuu.** Maaliskuussa yhtiökokous valitsi hallitukseen Pekka Sivosen, Kari Karvisen, Harri Koposen, Pertti Kyttälän ja Martti Mehtälän. Hallitus valitsi yhtiökokouksen jälkeen pitämässään järjestäytymiskokouksessa edelleen hallituksen päätoimiseksi puheenjohtajaksi Pekka Sivosen ja hallituksen varapuheenjohtajaksi Pertti Kyttälän. Harri Koponen jättäytyi myöhemmin yhtiön hallituksen toiminnasta.

Yrityksen nimi muutettiin Digia Oyj:ksi.

 **Huhtikuu.** Digia toimitti **Assistorille** mittavan operatiivisen kokonaisjärjestelmän, joka kattaa toiminnanohjauksen, huolinnan, ajoneuvoverotuksen, web-portaalin autojälleenmyyjille, mobiilit käsipäätetoiminnot kenttä- ja hallioperaatioissa sekä integraation sovellusten ja verkoston osapuolien välillä. Ratkaisun ytimenä toimii RFID-yhteensopiva toiminnanohjausjärjestelmä Digia Enterprise.

Digia perusti tytäryhtiön Chengduun, Kiinaan, tavoitteenaan rekrytoida Kiinan yksikköön 50-100 työntekijää vuoden 2008 aikana. Ensimmäiset ohjelmistoprojektit käynnistettiin syksyllä 2008.

Digia toimitti **Verohallitukselle** verkkopalvelun, jolla kansalaiset voivat tehdä muutoksia esitetyttyyn veroilmoitukseensa. Huhtikuun alusta lähtien on verottajalle voinut ilmoittaa sähköisesti matkakuluvähennyksiä koskevat muutokset. Digian ratkaisun avulla verotuksen matkakuluvähennyksiä voi ensimmäistä kertaa korjata tai täsmentää verohallinnon internet-sivuilla, jos käytössä on verkkopankkitunnukset tai sähköinen henkilökortti.

 **Kesäkuu.** Digia kehitti ensimmäisen täysin sormioiduttavan kosketusnäyttöisen web-selaimen UIQ-alustaa käyttäviin matkapuhelimiin. Käyttäjystävällinen Digia @Web -matkapuhelinselain on suunniteltu UIQ 3- ja Symbian OS -ympäristöihin. Selain hyödyntää avoimen lähdekoodin periaatteella kehitettyä WebKit-selainmootoria, jonka Digia on siirtänyt UIQ-alustalle. Lisäksi siinä on täysin uudenlainen käyttöliittymä, jolla on helppo ja nopea hakea sisältöä internetistä.

Digialta toiminnanohjausjärjestelmä vain viidessä kuukaudessa

Digia toimitti ohutlevy- ja elektroniikkatuotteita valmistavalle **Hyrles Oy:lle** Enterprise -toiminnanohjausjärjestelmän. Hanke toteutettiin uudella Rapid-toimitusmallilla, kestäen vain viisi kuukautta. Järjestelmä on otettu tuotantokäyttöön sisältäen seuraavat osa-alueet: tuotanto, osto- ja myyntitoiminnot,

materiaalihallinto, CRM/asiakashallinta, kirjanpito, budjetointi, palkkahallinto. Ensi vaiheessa Hyrlesillä on 40 järjestelmän käyttäjä.



Elokuu. Digia mahdollisti TD-SCDMA-verkon käytön S60-ohjelmistoalustalla. Ensimmäinen Kiinan 3G-verkkona tunnetun TD-SCDMA-verkon ja S60-

Digia julkaisi Qt-pohjaisen @Web-kosketusselaimen

alustan integrointi toteutettiin käyttämällä Digia Telephony -ratkaisua, jonka yhtiö on aiemmin kehittänyt GSM- ja WCDMA-verkkoja varten. Uusi ratkaisu mahdollistaa 3G S60 -puhelimien valmistamisen nopeasti kasvaville Kiinan markkinoille.

Digia liittyi **Khronos Groupiin**, joka edistää avoimia laitteistostandardeja mobiiligrafiikan kiihdytykseen ja multimediaan. Jäsenyys antaa pääsyn kaikkiin Khronoksen standardeihin, mukaan lukien ei-julkiset ja keskeneräiset työt.

Digialta Remote Phone Management -ratkaisu Samsungille



Syyskuu. Digia ja **Crafthouse** solmivat yhteistyösopimuksen, jonka myötä Digia täydentää ratkaisuvaihtoehtojaan erikoistavarakaupan toimijoille. Kokonaisuus koostuu Digia Enterprise -toiminnanohjausjärjestelmästä ja siihen yhteen liitetystä Crafthousen kassa.fi-kassajärjestelmästä.

Digia solmi toimitussopimuksen yhdessä Varsinais-Suomen sairaanhoitopiirin perustaman tietohallintopalveluita tuottavan **Medbit Oy:n** kanssa. Sopimus kattaa materiaali- ja hankinta-

toimen kokonaisjärjestelmän sisältäen Microsoft Dynamics AX materiaalihallinnon sekä Basware Purchase Management -hankintajärjestelmän ja Basware RFX -kilpailutusjärjestelmän, jotka Digia integroi yhdeksi kokonaisjärjestelmäksi. Järjestelmän käyttöönotto tapahtuu kesällä 2009 ja sillä tulee olemaan yli 2 000 käyttäjä.

Digia uudistaa **Ilmailuhallinnon** operatiiviset tietojärjestelmät. Hanke on osa Ilmailuhallinnon laajempaa monivuotista sovellusratkaisu- ja palvelinjärjestelmäudistusta, jonka kokonaistavoitteena on ilmailuviranomaisten toiminnan kehittäminen ja lentoturvallisuuden parantaminen.



Lokakuu. Digia julkaisi Qt-pohjaisen @Web-kosketusselaimen. Digia @Web on useisiin alustoihin tarkoitettu kosketusohjattava selain, joka tarjoaa uudenlaisen, intuitiivisen selauskokemuksen. Laajalti käytettyyn Webkit-selaintytimeen perustuva Digia @Web tarjoaa modernin verkkoselauskokemuksen, joka on nyt saatavilla kaikkiin Qt-yhteensopiviin laitteisiin, kuten Nokia N800- ja N810 Internet Tablet -kämmentietokoneisiin ja S60 -puhelimiin.

Maaailman toiseksi suurin matkapuhelinvälittäjä **Samsung Electronics** valitsi Digian Remote Phone Management -ratkaisun (RPM) Samsungin kehittäjäyhteisön käyttöön etäyhteyksien luomiseen uusimpiin Samsungin laitteisiin. ●

Digian pörssi- ja lehdistötiedotteet ovat kokonaisuudessaan luettavissa yhtiön verkkopalvelussa osoitteessa www.digia.fi



*Tänä päivänä kilpailussa
 pärjääminen edellyttää
 asiakkaiden toimialojen
 haasteiden tuntemista sekä
 parhaiden käytäntöjen ja
 teknologioiden osaamista*

Toimitusjohtajan katsaus



Vuodelle 2008 asetimme tavoitteeksi orgaanisen kasvun vauhdittamisen ja kansainvälisyyden lisäämisen. Onnistuimme molemmissa erinomaisesti. Orgaaninen kasvu ylitti 11 prosentin rajan ja kannattavuus pidettiin hyvällä, yli 10 prosentin tasolla. Lisäksi yhtiö kansainvälistyi suunnitelmien mukaisesti ja hallitusti. Toivotan tervetulleeksi taloon uudet digialaiset Kiinassa, Venäjällä ja Ruotsissa!

Vuosi 2008 muistetaan varmasti globaalista finanssikriisistä, mutta myös hyviä asioita saatiin aikaan. Merkittävät muutokset pääliiketoiminta-alueillamme ovat vahvistaneet joustavuutemme ja ketteryytemme merkitystä kilpailussa menestymiseksi. Vuoden 2008 aikana suunniteltu ja vuoden 2009 alusta käyttöön otettu uusi organisaatiomme on tehokas ja kilpailukyinen asiakkaidemme, henkilöstömme ja omistajiemme eduksi. Tuotteidemme ja palveluidemme kehittäminen tehostuu ja helpottuu, projektien toimituskykymme paranee entisestään ja teknologioiden osaaminen vahvistuu.

Digia on tunnettu henkilöstönsä ammattitaidosta ja asiakaslähtöisyydestään. Tänä päivänä kilpailussa pärjääminen edellyttää asiakkaiden toimialojen haasteiden tuntemista sekä parhaiden käytäntöjen ja teknologioiden osaamista. Digian kaltainen riippumaton teknologiaosaaja on erinomainen valinta aina kotimaisten pienyritysten tietojärjestelmätoimittajaksi kuin myös kansainvälisten suuryritysten tuotekehityskumppaniksi.

Kiitän koko henkilöstöämme sekä Suomessa että ulkomailla hyvästä työstä haasteellisissa olosuhteissa. Kiitän yhtiöämme luottavia omistajiamme sekä tietenkin asiakkaitamme, joiden kanssa rakennamme uutta tulevaisuutta.

Juha Varelius
toimitusjohtaja

Henkilöstö

➔ Vuoden 2008 aikana henkilöstön määrä kasvoi 182 henkilöllä (kasvua 15,8 %). Kasvusta 117 henkilöä oli orgaanista kasvua ja 65 henkilöä tuli yritysjärjestelyiden myötä. Vuoden lopussa henkilöstön määrä oli 1 337 henkilöä. Lähtövaihtuvuus oli 9,4 %. Henkilöstön keski-ikä vuonna 2008 oli noin 35 vuotta. Naisten osuus henkilöstössä oli 22 %, mikä on tyypillinen osuus it-alalla.

Vuoden ensimmäinen puolisko oli selvästi voimakkaan kasvun vaihetta. Vuoden aikana saatiin yli 2 900 työpaikkahakemusta, mikä vastasi edellisen vuoden tasoa. Yhtiö on rekrytoinut aktiivisesti sähköisissä kanavissa sekä ollut mukana eri paikkakuntien opiskelijoiden rekrytointitapahtumissa edellisvuosien tapaan.

Organisoituminen ja osaamisen kehittäminen

Digia uudisti vuoden 2009 alussa organisaatiotaan. Uuden organisaation mukaiset toiminnot käynnistyivät vaiheittain jo vuoden 2008 viimeisellä neljänneksellä. Uudessa organisaatiossa esimieslinja ja asiakasprojektit toimivat matriisimallin mukaisesti. Pienimpinä yksiköinä toimivat tiimit, joiden jäsenillä on samankaltainen kompetenssitausta. Projekti- ja esimiestoiminnan eriyttäminen mahdollistaa suuremman panostamisen esimiestoimintaan projektityön siittä kärsimättä.

Tyypillisesti yhdellä toimipaikalla toimii useita toisiaan tukevia tiimejä, joissa esimerkiksi mobiiliteknologioissa tyypillisiä tiimejä ovat Mobile Platforms, User Experience, Testing, Verification, Adaptation Software ja Applications.

Kuhunkin asiakasprojektiin kootaan osaajat useista tiimeistä, tarvittaessa myös useilta eri paikkakunnilta. Asiakasprojektit toimivat joko omissa toimitiloissa tai asiakkaiden järjestämissä tiloissa.

Loppuvuoden aikana pidettiin paikkakunnittain esimiehille esimiestyön tietoisuuksia. Myös suuren suosion saavuttaneita monipäiväisiä esimiestyön pienryhmäkoulutuksia oli vuoden aikana useita.

Henkilöstöyhteistyö ja -palautte

Yhteistyö henkilöstön edustajien kanssa on tiivistä. Keskeisin yhteistyömuoto on Yhteistyöryhmä, johon henkilöstö on valinnut vaaleilla edustajat. Lisäksi työehtosopimusjärjestelmän mukaan valittu luottamusmies osallistuu yhteistyöryhmän toimintaan vakiojäsenenä. Ryhmä käsittelee myös työehtosopimuksessa määritellyt paikallisen sopimisen asiat.

Yhtiössä on myös valittuna henkilöstön hallintoedustaja, joka osallistuu johtoryhmätyöskentelyyn. Yhtiössä on valittu työsuojeluvaltuutettu, työsuojelutoimikunta sekä paikkakunta-kohtaisia työsuojeluasiamiehiä.

Vuosittaisessa ilmapiirikartoituksessa saatiin runsaasti positiivista palautetta ja yleisarvosanat nousivat kauttaaltaan eri osa-alueilla edellisen vuoden kyselyn arvosanoista.

Henkilöstön hyvinvointi

Aiempien vuosien tapaan etuuksista on pyritty kokoamaan tasapainoinen kokonaisuus, joka edistää työssä viihtymistä ja jaksamista. Päivittäistoimintaan liittyvät lounassetelit ja aterialiput, joiden avulla päivittäinen ruokailu joko toimipaikan yhteydessä tai asiakkaalla järjestettiin laadukkaasti ja henkilölle mahdollisimman vaivattomasti.

Sairastumisia varten oli tarjolla joko vakuutus pohjainen turva tai lääkäriasemien kanssa sopimus pohjaisesti käytettävissä olevat työterveyshuoltoa laajemmat palvelut mukaan lukien hammaslääkärin palvelut. Myös sairaan lapsen hoitoon tarjottiin apua.

Työn sovittamista perheen tarpeisiin pyritään edistämään myös päivittäisillä työaikajoustoilla, kotilaajakaistan tukemisella sekä mobiiliteknikoilla. Henkilöstöstä on keskimäärin noin 4 % kokonaan poissa aktiivisuudesta pidemmällä vapailta. Lisäksi osa-aika- tai tuntityötä tekeviä on runsaasti.

Vapaa-ajan toimintaa koordinoiva OpenClub-nimellä kulkeva toimikunta päättää kerhotoimintaan budjetoitujen rahojen käytöstä ja jakamisesta kerhoille. Kerhoja on perustettu eri paikka-



kunnille eri aktiviteettien ympärille, esimerkkeinä OpenCurling, OpenCulture, OpenMusic tai Openx (suunnistus).

Omaehtoista liikkumista tuetaan liikuntaseteileillä kerhotoiminnan lisäksi. Lisäksi paikkakunnittain yhteisinä tilaisuuksina oli kesäjuhla ja loppuvuonna pikkujoulut.

Henkilöstölähoja annettiin sekä merkkipäivinä että palveluvuosien perusteella.

Edellä olevia kotimaan etuja on sovitettu maittain vastamaan kunkin kulttuurin tapaa ja käytäntöjä.

Palkitseminen

Palkitseminen perustui joko henkilökohtaisiin tai kollektiivisiin työsuorituksiin. Osalla henkilöstöä oli palkkamalli, jossa kokonaispalkka muodostui kiinteästä osasta ja osa muuttuvasta osuudesta. Muuttuvan osan kriteerit määriteltiin henkilöittäin, mutta mittarit saattoivat olla yhteisiä samassa projektissa oleville henkilöille. Muulle henkilöstölle rakennettiin voitonjako-ohjelma, jossa konsernin neljännesvuoden tuloksen ylittäessä tavoitearvon osa tuloksesta jaettiin henkilöstölle. ●

Henkilöstön jakauma palveluvuosittain

● <1	23 %
● 1-5	36 %
● 6-10	32 %
● 11-15	6 %
● 16-20	2 %
● 20<	1 %



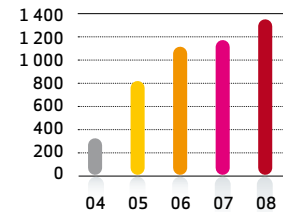
Henkilöstön ikäjakauma

● 20-29	23,8 %
● 30-39	43,2 %
● 40-49	16,6 %
● 50-59	6,3 %
● 60-	0,5 %



Henkilöstömäärän kehitys

● 2008	1 337
● 2007	1 155
● 2006	1 087
● 2005	793
● 2004	288



Kompetenssit kehiin

Digia on kehittänyt vuoden kuluessa osaamisorganisaatiotaan, jotta se vastaisi paremmin kiivastahtisen ja entistä monimutkaisempia osaamistarpeita asettavan liiketoimintaympäristön tarpeisiin. Olemme luoneet keskitetyn kapasiteetinhallintayksikön, jonka ainoa tehtävä on oikean osaamisen kohdentaminen oikeaan työhön nopeasti ja tehokkaasti.

Keskittämällä osaamispyynnöt olemme luoneet yhden tietolähteen, joka sisältää tiedot siitä, millaista osaamista tarvitaan ja millaista tulee kehittää ja hankkia. Tämä on tuonut osaamiskehityksemme painopisteen lähemmäs oikeita liiketoimintatarpeita, ja sen ansiosta pystymme mukauttamaan osaamiskehitystoimintamme nopeammin asiakastarpeisiin.

Tehokkaamman kapasiteetinhallinnan ja paremmin kohdistetun osaamiskehityksen ansiosta olemme pystyneet tarjoamaan paremmin sopivia töitä ja henkilökohtaisia kehityssuunnitelmia työntekijöillemme.

Ihmiset ovat etusijalla

Vuosittain tehtävän riippumattoman kyselymme mukaan henkilöstön tyytyväisyys nousi merkittävästi vuonna 2008. Erytisen hyvänä pidettiin Digian tiedonkulkua sekä työsaavutusten arvostusta. Nämä tulokset vahvistavat ideologian, johon perustuvat vuonna 2007 määrittämämme arvot:

Osaaminen – sitoutuminen – haasteet – menestys – palkitseminen

Haluamme, että liiketoimintamme perustuu osaavaan henkilöstöön, joka on sitoutunut hoitamaan kulloisenkin tapauksen menestyksekkäästi ja jota myös palkitaan sen mukaisesti. ●



Asiakas- keskeinen ohjelmisto- yhtiö

➔ Toimitamme tieto- ja viestintäteknologia-
ratkaisuja maailmanlaajuisesti. Vahvuutemme
älypuhelimissa ja reaaliaikaisissa tietojärjestelmissä
mahdollistavat mobiilin elämäntavan.

Asiakkaamme haluavat hyödyntää digitaalista tietoa
liiketoiminnassaan. Uudet teknologiat, hyvä käytettävyys
ja nykyaikaiset palvelukanavat mahdollistavat oikean
tiedon tai palvelun saamisen reaaliajassa tietokoneelle,
matkapuhelimeen tai muuhun digitaaliseen laitteeseen.

Luomme ratkaisuja, jotka murtavat vanhoja ja
toimintaa rajoittavia tekijöitä sekä avaavat uusia
liiketoimintamahdollisuuksia:

- * Identifioimme uusia tapoja tuoda kilpailukykyä asiakkaillemme hyödyntäen sopivimpia ohjelmistoteknologioita, ohjelmistoalustoja ja arkkitehtuuria yhdistettynä monipuoliseen toimialaosaamiseemme
- * Luomme asiakkaillemme ratkaisuja käyttäjäkeskeisesti – helpoita käytettävyyttä hyvin toteutetuilla teknologiainnovaatioilla
- * Luomme asiakkaillemme kilpailuetua vapauttamalla tietojärjestelmien käytön ajasta, paikasta, verkosta ja laitesidonnaisuudesta

Digian vakio-ohjelmistoratkaisut

Business Solutions -tarjoamkokonaisuutemme koostuu tuotetuista ratkaisuista, joilla tehostetaan asiakkaittemme liiketoimintaa ja asiakaspalvelua.

Valikoimamme käsittää kaikille keskeisille kohderyhmillämme kattavan paketin eturivin ohjelmistotuotteita keskeisten liiketoimintaprosessien automatisointiin – asiakashallinnasta varastonvalvontaan, myynnistä kirjanpitoon, ostotoiminnoista arvopaperikauppaan. Toimituksemme koostuvat operatiivisista ydinjärjestelmistä sekä niitä tukevista ohjelmistotuotteista.

Ohjelmistojen käytettävyys on meille tärkeää

Ohjelmistotuotteiden lisäksi tarjoamme asiakkaidemme liiketoiminnan tueksi myös kokonaisvaltaisen palvelukokonaisuuden. Tarvittaessa palvelumme voivat kattaa ohjelmistojen koko elinkaaren ohjelmistojen käyttöönotosta ylläpitoon ja ohjelmistojen päivityksiin.

Ohjelmistojen käytettävyys on meille tärkeää, ja siksi kehitämme tuotteemme aina asiakaslähtöisesti yhteistyössä ohjelmistojen loppukäyttäjien kanssa. Meidät tunnetaan hyvästä asiakaspalvelusta, joustavasta tuotekehityksestä sekä

syvästä asiakkaiden toimialan tuntemuksesta. Vahva projektiosaamisemme takaa asiakastyytyväisyyden.

Tarjoamme toimialariippumattomasti kaikille asiakkaillemme muun muassa käyttöpalveluja, järjestelmäintegraatiota, langattomia ratkaisuja sekä muita Digia-tuotteita tukevia BI-ratkaisuja.

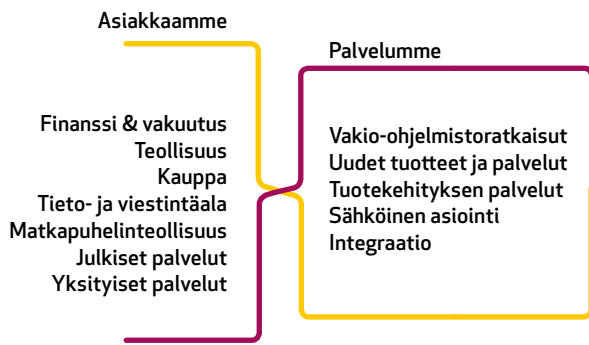
Vahva projektiosaamisemme takaa asiakastyytyväisyyden

Kaupan ja teollisuuden toimialalle tarjoamme Digia Enterprise ja Microsoft Dynamics AX -toiminnanohjausratkaisuja, Digia MES -tuotannonohjausratkaisua, sekä niihin liittyviä erityisratkaisuja erityisesti tukkukaupan, elintarviketeollisuuden, kenttähuollon ja vuokrausliiketoimintojen alueilla. Tavoitteenamme on olla ykkösvalinta kaikenkokoisten yritysten ERP-hankkeisiin.

Järjestöt-sektorilla tarjoamme ohjelmistoja työttömyyskassoille, ammattiliitoille sekä muille järjestöille. Olemme markkinajohtaja ammattiliittojen jäsenrekisteriratkaisujen sekä työttömyyskassojen maksatusjärjestelmien toimittajana.

Logistiikan toimialalle tarjoamme Digia Logistics -tuoteperhettä. Sen sisältämää sähköisen tullauksen ratkaisua käytetään





Digia yhdistää toimialaosaamisen ja parhaat teknologiat.

myös muilla toimialoilla. Tähtäämme keskeiseen asemaan koko Suomen kansainvälisen kuljetuksen alalla.

Pankit ja rahoitus -toimialalle tarjoamme Digia Financial Systems -ohjelmistokokonaisuutta, joka toimii kattavana ratkaisukokonaisuutena esimerkiksi pankeille sekä varainhoidon ja arvopaperikaupan alalla toimiville yrityksille.

Julkishallinnon alalla tarjoamme materiaalihallinnon sekä taloushallinnon ratkaisuja Microsoft-teknoologiaan perustuen. Lisäksi toimitamme LIMS laboratorio- ja tarkastajaohjelmistoja pääasiassa kunta-alan toimijoille.

Uudet tuotteet ja palvelut

Kehitämme asiakkaidemme kanssa myös täysin uusia tuotteita ja palveluita.

Digia User Experiencen tehtävänä on varmistaa positiivinen käyttökokemus tuotteille ja palveluille. User Experience -ratkaisuja on luotu erityisesti sähköisiin verkkopalveluihin ja mobiilituotteisiin.

Onnistunut käyttökokemus rakentuu kolmesta tekijästä: hyödyllisyydestä, käytettävyydestä ja estetiikasta. Niissä onnistumalla voidaan luoda tasapainoinen kokonaisuus ja onnistunut lopputuote.

Digian User Experience -palvelukokonaisuus kattaa konseptisuunnittelun, visuaalisen suunnittelun, käyttöliittymäprototypoinnin, käytettävyyssarviot sekä käyttöliittymäsuunnittelun.

Solution Care -palvelut mahdollistavat tietojärjestelmäratkaisujen korkean käytettävyyden ja luotettavuuden. Palvelut sisältävät neljä osa-aluetta: käyttöpalvelut, sovellushallinnan, pienkehityksen sekä Service Desk -palvelut. Lisäksi palveluihin kuuluvat automaattisen puheen käsittelyn sekä tekstiviestipalveluiden toteuttaminen.

International Product Development, kansainvälisten tuotteiden kehitysyritys, luo korkean käytettävyyden mobiiliratkaisuja yrityksille, kuluttajille ja matkapuhelinteollisuudelle globaalisti.



CASE: Samsung

Samsung Electronics Co., Ltd. on puoli-johde- ja telekommunikaatioteknologian sekä digitaalisen media- ja konvergenssi-teknoLOGIAN johtavia yrityksiä maailmassa.

Digia Remote Phone Management -ratkaisu (RPM) Samsungin kehittäjäyhteisölle mahdollistaa etäyhteyksien luomisen kaikkiin Samsungin S60-mobiililaitteisiin. RPM:n avulla käyttäjä voi lisäksi ottaa yhteyden verkkoselaimen välityksellä matkapuhelimeen reaaliajassa. Rekisteröidyt kehittäjät ottivat palvelun välittömästi käyttöön. ●



CASE: Aktia

Aktia toimii säästö- ja paikallisosuuspankkien keskusrahallaitoksena, harjoittaa talletuspankkitoimintaa, hoitaa arvopaperivälitystä ja sillä on kattava ulkomainen kirjeenvaihtopankkiverkosto.

Digia toteutti Aktialle hankkeen, jossa useat erilliset salkku-, sijoitus- ja säilytysjärjestelmät korvattiin yhdellä kokonaisjärjestelmällä (Digia Samstock). Järjestelmä tarjoaa Aktian keskitetyille tukipalveluille toiminnallisuudet selvitys-, säilytys- ja tilinhoitajayhteisötoimintoja varten.

Myös muut keskitetyt tukipalvelut kuten arvopaperikannan hoito, yhtiötapaturmien seuranta ja toteutuksen sekä koko asiakasraportoinnin hoito sisältyvät kokonaisjärjestelmän piiriin. Konttoriverkkoa varten tarvittiin lisäksi helppokäyttöinen konttorikäyttöliittymä asiakkaiden sijoituspalvelutoimintojen hoitamiseksi. ●



CASE: Ilmailuhallinto

Ilmailuhallinto on Suomen ilmailuviranomainen, joka huolehtii lentoturvallisuudesta ja siviili-ilmailun viranomais-tehtävistä.

Digia uudistaa Ilmailuhallinnon operatiiviset tietojärjestelmät. Toimitus sisältää ensivaiheessa ratkaisut asiakasyhteystietokantaan (CRM), ilma-alusrekisterisovellukseen, lupakirjajärjestelmään sekä teoriakoejärjestelmään.

Projektin monivuotisena tavoitteena on ilmailuviranomaisten toiminnan kehittäminen ja lentoturvallisuuden parantaminen. ●



CASE: Julkisten ja hyvinvointialojen liitto sekä työttömyyskassa

Julkisten ja hyvinvointialojen liitto (JHL) on julkisella ja yksityisellä hyvinvointipalvelusektorilla työskentelevien palkansaajien ammattiliitto, johon kuuluu 225 000 jäsentä.

Kokonaispalveluja parantaakseen JHL ja työttömyyskassa päättivät keskittää jäsenhallinta- ja päivärahamaksusjärjestelmänsä yhden ratkaisun alle.

Digia toimitti JHL:lle ja työttömyyskassalle keskitetyn jäsenhallinta- ja maksatusjärjestelmän. Järjestelmän perustana ovat Digian selainpohjaiset OpenPoint-ratkaisut. Järjestelmä tarjoaa palveluita JHL:n ja työttömyyskassan intra- ja extranetissä.

JHL:n ja Digian yhteistyötä jatketaan sähköisen asiainnoin ja mobiilitoimintojen kehittämisellä. ●

Tuotekehityksen palvelumme

Digia on maailman johtavia sopimustuotekehityspalveluiden ja teknologiaratkaisujen toimittajia älypuhelinien ja niiden ohjelmistoalustojen sekä informaatiojärjestelmien luomisessa ja kehittämisessä.

Vastaamme asiakkaiden muuttuviin tarpeisiin laadulla, osaavalla henkilökunnalla ja joustavuudella

Asiakkaisiimme lukeutuvat kansainvälisillä markkinoilla toimivat matka- ja älypuhelinvalmistajat, verkkotoimittajat, operaattorit, palveluntarjoajat, ohjelmistoyritykset, puolijohdevalmistajat sekä teollisuusasiakkaat. Olemme toimittaneet satoja älypuhelinratkaisuja johtaville laitevalmistajille.

Digialla on pitkä kokemus vaativista asiakasprojekteista ja niihin tarvittavista tehokkaista prosesseista ja menetelmistä. Vastaamme asiakkaiden muuttuviin tarpeisiin laadulla, osaavalla henkilökunnalla ja joustavuudella.

Sopimustuotekehityspalvelut toimitetaan asiakkaille kokonaisratkaisuna, jotka sisältävät päätelaiteratkaisut, taustajärjestelmäratkaisut sekä integraation kokonaisratkaisuja tukeviin järjestelmiin. Digia kehittää päätelaiteratkaisuja kaikille merkittävälle ohjelmistoalustoille. Sopimustuotekehityspalvelut koostuvat seuraavista osa-alueista:

- * projektipalvelut
- * konsultointipalvelut
- * työasemaratkaisut
- * älypuhelinsovellukset
- * laitteistoläheiset ohjelmointipalvelut
- * verifointipalvelut
- * tuoteintegraatiopalvelut
- * palvelinratkaisut sekä palvelin- ja päätelaiteohjelmistot sisältävät päästä-päähän -ratkaisut
- * ylläpitopalvelut ohjelmiston koko elinkaarelle
- * koulutuspalvelut

Sähköinen asiointi

Digian sähköisen asioinnin palvelukokonaisuuteen kuuluvat internetin ja intranetin portaaliratkaisut, asiakkuuksien hallintapalvelut sekä palveluiden saatavuuden hallinta. Sähköisen asioinnin palveluilla asiakkaamme pystyvät kehittämään ja tehostamaan liiketoimintaansa. Kaikki ratkaisut sovitetaan aina asiakkaan tarpeiden mukaisiksi.

Sähköisen asioinnin palveluilla asiakkaamme pystyvät kehittämään ja tehostamaan liiketoimintaansa

Digia on toimittanut jo satoja ratkaisuja julkisiin verkkopalveluihin, internetin kauppapaikoille sekä itsepalvelu- ja yritys-portaaleille. Ratkaisut tehostavat työskentelyä, optimoivat työkulkua sekä parantavat tiedon, dokumenttien ja sisällön hallintaa sekä jakelua. Portaaliratkaisuilla esimerkiksi asiakkaan sidosryhmät voidaan liittää läpinäkyvästi osaksi asiakkaan toimintaa.



Asiakkuuden hallintapalvelut tarjoavat työkaluja asiakastietojen ja samalla myös asiakaskohtaamisten parempaan hallintaan. >



Palveluiden saatavuuden hallinta sisältää Digian tarjoamat ratkaisut, työvälineet ja palvelut tuotannollisten järjestelmien valvontaan, ennakoivaan häiriöhuoltoon, tukeen liittyvien prosessien automatisointiin sekä arvoketjuun liittyvien osapuolten toiminnan tehostamiseen.

Integraatio

Digian integraatoratkaisujen avulla saavutetaan kustannussäästöjä ja parantunutta asiakaspalvelua, jotka näkyvät suoraan kilpailuetuina asiakkaidemme liiketoiminnassa.

Tietojärjestelmien ja arvoverkoston yhteistoiminnalla tiedon jakaminen on tehokasta ja virheetöntä. Liiketoimintaprosessit voidaan yhdistää yrityksen sisällä ja kumppanien kanssa. Reaaliaikainen tilannekuva mahdollistaa nopean reagoinnin liiketoiminnan muutoksiin.

Osaamisemme sisältää kokonaisvaltaisen integraatioprosessin kaikki osat: liiketoimintaprosessien johtamisen, palvelukeskeisen arkkitehtuurin sekä teknisen integraation.

Liiketoimintaprosessien johtaminen tehostaa asiakkaan liiketoimintaa, parantaa kannattavuutta ja hallittavuutta sekä mahdollistaa liiketoimintaprosessien verkottumisen. Palvelukeskeinen arkkitehtuuri on perustana järjestelmien väliselle integraatiolle. Se tarkoittaa asiakkaalle myös entistä nopeampaa uusien järjestelmien kehittämistä ja jakelua. Tekninen integraatio käsittää ratkaisumme järjestelmien väliseen tiedonsiirtoon, mikäli asiakkaan käytössä on useampia erilaisia järjestelmiä. ●



Digia huolehtii turvallisuudesta ja parantaa tuottavuutta ketterästi

➔ Vuonna 2008 Digia kasvatti ulkomaan liiketoimintaansa merkittävästi. Turvallisuusasioita ja toiminnan laatua on korostettu kansainvälisen laajentumisen alusta alkaen.

Keväällä 2008 Digia perusti Kiinaan ohjelmistokehitysyksikön, jonka esimerkilliset turvatoimet ovat saaneet asiakkaitamme kiitosta. Kyseisissä toimenpiteissä on kyse joukosta yhteisiä prosesseja ja käytäntöjä, joita käytetään kaikissa Digian toimipisteissä. Toimenpiteet liittyvät esimerkiksi toimistotiloihin, tietojärjestelmiin, henkilöstön koulutukseen ja paikallisiin käytäntöihin.

Me kehitämme jatkuvasti turvallisuuskäytäntöjämme ja annamme henkilöstöllemme koulutusta turvallisuusasioiden vaikutuksesta ja merkityksestä päivittäisiin toimintoihimme. Uudet käytännöt otetaan tehokkaasti käyttöön standardoitujen prosessien avulla, minkä ansiosta missä tahansa organisaation osassa tehdyt kehitystoimet ovat helposti kaikkien yhtiön yksiköiden käytettävissä.

Kehitämme jatkuvasti turvallisuuskäytäntöjämme ja annamme henkilöstöllemme koulutusta turvallisuusasioiden vaikutuksesta ja merkityksestä päivittäisiin toimintoihimme

Tekniset ratkaisut ja hallinta ovat itse asiassa vain pieni osa yritysturvallisuuden varmistamista: turvallisuuden kannalta avainasemassa ovatkin muut kuin aineelliset seikat. Viime kädessä yrityksen turvallisuustilanne nimittäin riippuu yrityskulttuurista sekä kunkin työntekijän asenteesta ja sitoutumisesta turvallisuusasioihin. Tässä Digia on vahvoilla ja kunnian siitä ansaitsee henkilöstö!

Ketteryyden on ollut jo muutamia vuosia kuuma puheenaihe ohjelmistokehitysalalla. Digia on ollut tämän suuntauksen edelläkävijä: yritys on omaksunut ja parannellut näitä uusia menetelmiä aktiivisesti sekä tarjonnut aiheeseen liittyvää koulutusta ja valmennusta.

Kokemuksemme perusteella ketterät ohjelmistokehitysmenetelmät lisäävät projektien tuottavuutta, parantavat laatua ja auttavat pitämään tiimin motivoituneempina. Digiassa on parhaillaan käynnissä parhaiden käytäntöjen ohjelma, jonka ansiosta ketterää ohjelmistokehitystä koskevaa tietoa ja ymmärrystä hyödynnetään aktiivisesti koko yrityksessä. Muita yhtiön toimintoja, joissa parhaita käytäntöjä tällä hetkellä etsitään ja käytetään, ovat muun muassa avainliikeprosessien mittaaminen ja raportointi sekä projektisalkun hallinta- ja arviointiprosessi. Näillä pyritään varmistamaan jatkuva kehitys myös tulevaisuudessa.

Yllä mainittujen kehitystoimenpiteiden tärkeimmät tavoitteet ovat asiakkaille tarjoamiemme palveluiden ja tuotteiden laadun parantaminen sekä toimintamme tehostaminen. ●





Tilinpäätös 2008

- 20 Konsernin hallitus ja johtoryhmä
- 22 Corporate Governance
- 26 Hallituksen toimintakertomus
- 32 Konsernin tilinpäätös
- 68 Emoyhtiön tilinpäätös
- 70 Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitus
- 70 Tilinpäätösmerkintä
- 71 Tilintarkastuskertomus

Hallitus tilikaudella 2008

Pekka Sivonen, s. 1961, valtiotieteen yo

Hallituksen puheenjohtaja vuodesta 2005 lähtien. Digia Oy:n perustajaosakas, hallituksessa (1997–2005) ja hallituksen puheenjohtaja (2000–2005). Toiminut lisäksi Digia Oy:n toimitusjohtajana (1997–2000). Huoltovarmuuskeskuksen tietotekniikkapoolin puheenjohtaja vuodesta 2007. Lisäksi BlueWhite Resorts Oy:n ja Comma Group Oy:n hallituksen puheenjohtaja. Hallitusammattilaiset ry:n jäsen vuodesta 2005.

Pertti Kyttälä, s. 1950, KTK

Hallituksen varapuheenjohtaja. Hallituksen jäsen vuodesta 2005. Nykyisin toimitusjohtajana Peranit Oy:ssä. Toiminut aiemmin mm. toimitusjohtajana Oy Radiolinja Ab:ssä (1999–2003), tietohallintojohtajana Helsingin Puhelin Oy:ssä (1997–1999), toimitusjohtajana Oy Samlink Ab:ssä (1994–1997), toimitus- ja varatoimitusjohtajana Sp-palvelu Oy:ssä (1991–1994). Tätä aiemmin toiminut eri tehtävissä SKOP:ssa (1985–1990) ja OKO:ssa (1973–1985). Toimii Valimo Wireless Oy:n hallituksen jäsenenä ja ASAN Security Technologies Oy:n hallituksen puheenjohtajana.

Kari Karvinen, s. 1959, FM

Hallituksen jäsen vuodesta 1990. SysOpen Oyj:n perustajaosakas. Hallituksen puheenjohtaja (2002–2005) sekä varapuheenjohtaja (1999–2002) ja (2005–2007). Nykyisin hallitusammattilainen ja itsenäinen sijoittaja. Toiminut aiemmin SysOpen Oyj:n varatoimitusjohtajana (1990–1999), suunnittelujohtajana (1999–2000) ja päätoimisena hallituksen puheenjohtajana (2002–2004). Sitä ennen toiminut mm. Helsingin PC-Konsultit Oy:ssä toimitusjohtajana ja tuotepäällikkönä (1988–1990) sekä Sycon Oy:ssä tuotepäällikkönä, atk-suunnittelijana ja ohjelmoijana (1982–1988). Hallituksen jäsen Oy Drumsö Utveckling Ab:ssä. Hallitusammattilaiset ry:n jäsen vuodesta 2003.

Martti Mehtälä, s. 1957, DI

Hallituksen jäsen vuodesta 2007. Toimi 12 vuotta Microsoft Oy:n toimitusjohtajana kesäkuuhun 2007 asti. Aiemmin toiminut myynnin ja markkinoinnin johtotehtävissä Nokia Datassa, ICL Data Oy:ssä, Dava Oy:n toimitusjohtajana ja mm. Computervision Inc:n maajohtajana. Yli 25 vuoden kokemus tietotekniikan soveltamisesta sekä myynnistä ja markkinoinnista eri toimialoilla sekä laaja kokemus yhteistyöstä Suomen laajimman tietotekniikan kumppaniverkoston sekä lukuisten ulkomaisten kumppaneiden kanssa toimimisesta. Luottamustehtävissä ollut mm. liikenneministeriön asettaman tietoturvallisuusasiain neuvottelukunnan jäsenenä sekä puolustustaloudellisen suunnittelukunnan jäsenenä.

Johtoryhmä

Juha Varelius, s. 1963, KTM

Digian toimitusjohtaja vuoden 2008 alusta. Vastaa yrityksen operatiivisesta liiketoiminnasta ja raportoi Digian hallitukselle. Toiminut aiemmin USA:ssa bostonilaisen teknologiayrityksen Everypoint Inc:n toimitusjohtajana (2006–2007), johtotehtävissä Yahoolla ja Everypointilla Lontoossa ja Yhdysvalloissa (2002–2006), Soneralla erilaisissa johtotehtävissä (1993–2002), joista viimeiset vuodet Soneran johtoryhmän jäsenenä ja Zedin toimitusjohtajana.

Asko Hakonen, s. 1961, merkonomi

Johtaja, ohjelmisto- ja palvelutuotteet. Vastaa ohjelmisto- ja palvelutuotteista sekä niiden kehittämisestä. Toiminut aiemmin Digian Teollisuus ja Kauppa-liiketoiminnan johtotehtävissä (2007–2008). Lisäksi toiminut liiketoimintayksikön johtajana Sentera Oy:ssä (1998–2006). Työskennellyt IT-alalla vuodesta 1985.

Tommi Laitinen, s. 1968, yo-merkonomi, tekn. yo

Johtaja, kompetenssit ja projektit. Vastaa kompetenssien kehittämisestä ja johtamisesta sekä projektien resurssoinnista. Toiminut aiemmin Digian telekommunikaatioliiketoiminnan johtajana (2007–2008) ja Digian strategista ja kehittämisestä vastaavana johtajana (2005–2007). Lisäksi toiminut aiemmin Digia Oy:n ohjelmistotuotannosta vastaavana johtajana nimikkeellä Vice President, Engineering (2001–2004), laadusta ja prosesseista vastaavana johtajana (2001–2002) sekä liiketoimintayksikön johtajana (1999–2000). Sitä ennen toiminut (1991–1999) erilaisissa projekti- ja tuotehallinnan sekä ohjelmistokehitystehtävissä Econocap Engineering Oy:ssä, Teemuaho Oy:ssä, Verkonmerkki Oy:ssä ja HALT Ohjelmointi Oy:ssä.

Antti Lastunen, s. 1964, yo-merkonomi

Johtaja, myynti ja markkinointi. Vastaa Digian myynti- ja markkinointitoiminoista. Toiminut aiemmin johtajana SAP Nordicin ja SAP Finlandin palveluksessa. Sitä ennen myynnin tehtävissä Computer Associates- ja Inter Marketing-yrityksissä vuosina 1988–1997.

Juha Leinonkoski, s. 1964, KTM

Johtaja, kansainvälinen liiketoiminta. Vastaa konsernin kansainvälisen liiketoiminnan kehittämisestä. Toiminut aiemmin Digian Finanssi ja Palvelut-liiketoiminnan johtajana (2007–2008) ja Samstock Oy:n toimitusjohtajana (1999–2006). Sitä ennen erilaisissa johtotehtävissä Boss Consulting Oy:ssä ja Samlink Oy:ssä vuosina 1989–1999.

Kjell Lindqvist, s. 1957, KTM

Talousjohtaja. Vastaa yhtiön taloudesta ja hallinnosta. Toiminut aikaisemmin Digia Oy:n talousjohtajana (2000–2005). Sitä ennen ollut KPMG Oy:n palveluksessa (1982–2000) KHT-tilintarkastajana eri tehtävissä yhtiön osakkaana.

Corporate Governance

Digian hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä perustuu osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalakiin, yleisiin corporate governance -suosituksiin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja omiin sisäisiin corporate governance -toimintasääntöihin. Digia noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen 20.10.2008 julkaisemaa Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia, joka korvasi HEX Oyj:n, Keskuskauppamarin sekä Teollisuuden ja Työntantajain Keskusliiton joulukuussa 2003 julkistaman suosituksen listayhtiöiden hallinnointi- ja ohjausjärjestelmistä.

Digiassa yhtiön hallinnoinnin ja ohjauksen peruseriaatteet ovat rehellisyys, vastuuntuntoisuus, tasapuolisuus ja avoimuus. Tämä tarkoittaa muun muassa seuraavaa:

- * Yhtiö noudattaa voimassaolevia lakeja ja säännöksiä.
- * Yhtiö organisoidaan, sen toimintaa suunnitellaan ja johdetaan sekä harjoitetaan noudattaen sellaisia ammatillisia vaatimuksia, jotka ovat huolellisten ja vastuuntuntoisten hallitusten jäsenten yleisesti hyväksymiä.
- * Yhtiön varallisuutta hoidetaan tunnollisesti.
- * Yhtiö tiedottaa toiminnastaan kaikille markkinaosapuolille aktiivisesti, avoimesti ja tasapuolisesti.
- * Yhtiön johto, hallinto ja henkilöstö ovat riittävän sisäisen ja ulkoisen valvonnan alaisia.

Yhtiökokous

Digian korkein päätöksentekotaho on yhtiökokous, jossa osakkeenomistajat käyttävät äänivaltaansa yhtiön asioissa. Jokainen yhtiön osake oikeuttaa yhtiökokouksessa yhteen ääneen.

Varsinainen yhtiökokous pidetään kolmen kuukauden kuluessa tilikauden päättymisestä. Ylimääräinen yhtiökokous pidetään, kun hallitus pitää sitä tarpeellisenä tai kun yhtiön tilintarkastaja tai osakkeenomistajat, joilla on vähintään yksi kymmenesosa kaikista yhtiön osakkeista, sitä kirjallisesti vaativat jonkin asian käsittelemiseksi.

Yhtiökokouksen vastuut ja tehtävät on määritelty osakeyhtiölaissa ja Digian yhtiöjärjestyksessä. Omistajaohjauksen kannalta varsinaisen yhtiökokouksen kaksi tärkeintä tehtävää ovat hallituksen jäsenten ja tilintarkastajan valinta. Ylimääräinen yhtiökokous päättää niistä asioista, joita varten kokous on kutsuttu koolle.

Hallitus

Osakkeenomistajien yhtiökokouksessa valitsema hallitus huolehtii Digian hallinnosta ja toiminnan asianmukaisesta järjestämisestä. Yhtiöjärjestyksen mukaisesti hallitukseen valitaan vähintään viisi, mutta enintään kahdeksan jäsentä. Hallituksen nimitysvaliokunta valmistelee yhtiökokoukselle ehdotuksen uuden hallituksen kokoonpanoksi.

Hallituksen jäsenten enemmistön tulee olla yhtiöstä riippumattomia ja lisäksi vähintään kahden mainittuun enemmistöön

kuuluvista jäsenistä tulee olla riippumattomia myös yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista. Toimitusjohtajaa tai muita yhtiön operatiiviseen organisaatioon kuuluvia toimitusjohtajan alaisia ei valita hallituksen jäseneksi.

Kaikkien hallituksen jäsenten toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsen voidaan valita tehtävänsä uudestaan ilman rajoituksia peräkkäisten toimikausien määrästä. Hallitus valitsee keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Yhtiön hallituksen puheenjohtajan toimi voi hallituksen niin päättyessä olla päätoiminen.

Hallitus on laatinut ja vahvistanut toimintaansa varten itselleen kirjallisen työjärjestyksen. Osakeyhtiölaissa ja muissa säännöksissä hallitukselle asetettujen tehtävien lisäksi Digian hallitus vastaa myös hallituksen työjärjestyksessä määrittelemistään asioista.

Hyvä hallitustapa edellyttää, ettei hallitus tarpeettomasti puutu operatiivisen toiminnan yksityiskohtiin, vaan keskittyy yritykseen lyhyellä ja pitkällä aikavälillä vaikuttaviin strategisiin linjanvetoihin.

Hallituksen yleisenä tehtävänä on ohjata yhtiön toimintaa niin, että se tuottaa pitkällä aikavälillä mahdollisimman suuren lisäarvon yhtiön sijoitetulle pääomalle ottaen samalla huomioon eri sidosryhmien odotukset. Hallituksen jäsenten on toimittava riittävän, olennaisen ja tuoreen informaation pohjalta tavalla, joka palvelee yhtiön etuja.

Hallitus piti vuonna 2008 yhteensä 20 kokousta. Hallituksen jäsenten osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli keskimäärin 92 %. Hallitus arvioi määräajoin toimintaansa ja työskentelytapojaan. Itsearvioinnissa käytetään tarvittaessa apuna ulkopuolista konsulttia.

Hallituksen jäsenten palkkioista ja kustannusten korvauserusteista päättää yhtiökokous. Hallituksen jäsenille voidaan hallituksen päätöksellä maksaa kohtuullista korvausta erillisten toimeksiantojen perusteella suoritetuista kertaluontoisista tehtävistä tai hallituksen puheenjohtajan kyseessä ollessa erillisen toimeksiantojen mukaisesta toimeksiantojen yhtiöön. Aiemmin Digiassa on ollut voimassa yhtiökokouksen vahvistama käytäntö, jonka mukaan hallituksen puheenjohtajalle ei samanaikaisesti makseta yhtiökokouksen päättämää palkkiota hallitustyöskentelystä, jos hän on vakituudessa toimeksiantojen yhtiöön. Jatkossa Digian yhtiökokous päättää sekä hallituksen jäsenten palkkiot hallitustyöskentelystä että mahdollisesti hallituksen puheenjohtajan päätoimisuudesta maksettavan enimmäiskorvauksen. Yhtiö ei myönnä optioita hallitustyöskentelystä.

Tilikaudella 2008 Digia Oyj:n hallituksen muodostivat varsinaiseen yhtiökokoukseen 11.3.2008 saakka Pekka Sivonen (päätoiminen puheenjohtaja), Pertti Kyttälä (varapuheenjohtaja), Kari Karvinen, Eero Makkonen, Martti Mehtälä ja Matti Mujunen. Yhtiökokouksessa uuteen hallitukseen valittiin Kari Karvinen,

Harri Koponen, Pertti Kyttälä, Martti Mehtälä ja Pekka Sivonen. Järjestäytymiskokouksessaan hallitus päätti jatkaa Pekka Sivosen erilliseen toimitusjohtajuuteen perustuvaa päätoimista hallituksen puheenjohtajuutta ja valitsi myös Pertti Kyttälän uudestaan varapuheenjohtajaksi. Harri Koponen pidättäytyi 27.3.2008 alkaen työskentelystä Digian hallituksessa henkilökohtaisten työasioidensa johdosta ja erosi 4.8.2008 Digian hallituksen jäsenyydestä tultuaan valituksi Tele2-operaattorin toimitusjohtajaksi. Pekka Sivonen pyysi 10.4.2008 hallitusta vapauttamaan hänet määräajaksi päätoimisesta toimitusjohtajuudesta henkilökohtaisten syiden takia. Digian hallitus nimitti Sivosen uudelleen päätoimiseksi hallituksen puheenjohtajaksi 6.10.2008 alkaen erillisen toimitusjohtajuuden mukaisesti seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun saakka. Toimitusjohtajuuden mukaan Sivosen vastuualueina ovat muun muassa uusien strategisten asiakkuuksien ja kumppanuuksien kartoittaminen, Digian pääliiketoiminta-alueiden markkinoiden analysointi, yhtiön strategian suunnitteluun osallistuminen sekä yhtiön pääomarakenteen kehittäminen. Edellä mainituista nykyisistä hallituksen jäsenistä yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia ovat Pertti Kyttälä ja Martti Mehtälä.

Valiokunnat

Digian hallituksella oli tilikaudella 2008 kolme valiokuntaa: palkitsemisvaliokunta, tarkastusvaliokunta ja nimitysvaliokunta. Valiokunnat eivät ole päättäviä eivätkä toimeenpanevia elimiä. Valiokunnat avustavat koko hallitusta omaa tehtäväaluettaan koskevassa päätöksenteossa.

Palkitsemisvaliokunnan tarkoituksena on valmistella palkitsemisjärjestelmiä ja seurata niiden toimivuutta yhtiön tavoitteiden saavuttamiseksi, turvata päätöksenteon objektiivisuutta sekä varmistaa palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyys ja järjestelmällisyys. Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 Martti Mehtälä (puheenjohtaja) ja Pertti Kyttälä. Palkitsemisvaliokunta kokoontui tilikaudella kolme kertaa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon tasapainoisuus, läpinäkyvyys ja selkeys. Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 yhtiöstä riippumattomat hallituksen jäsenet Pertti Kyttälä (puheenjohtaja) ja Martti Mehtälä. Tilikaudella 2008 tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa.

Nimitysvaliokunnan tehtävänä on valmistella ehdotus varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumäärästä, hallituksen jäsenistä, hallituksen puheenjohtajan, hallituksen varapuheenjohtajan ja hallituksen jäsenten palkkioista sekä hallituksen valiokuntien puheenjohtajien ja jäsenten palkkioista. Nimitysvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 Pekka Sivonen (puheenjohtaja) ja Kari Karvinen. Nimitysvaliokunta perustettiin

yhtiöön vasta vuoden 2008 varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen, eikä valiokunta ole loppuvuonna kokoontunut.

Hallituksen jäsenten palkkiot

Varsinainen yhtiökokous 2008 päätti, että hallitustyöskentelystä maksetaan palkkiona hallituksen jäsenille 2 000 euroa kuukaudessa, hallituksen varapuheenjohtajalle 3 000 euroa kuukaudessa ja hallituksen puheenjohtajalle 5 000 euroa kuukaudessa sekä lisäksi kaikille hallituksen jäsenille maksetaan kokospalkkiona 400 euroa hallituksen kokoukselta ja hallituksen valiokuntien kokouksilta kuitenkin siten, ettei päätoimiselle hallituksen puheenjohtajalle makseta edellä mainittuja kuukausi- eikä kokoukokohtaisia palkkioita. Lisäksi yhtiökokous päätti, että tavanomaiset ja kohtuulliset hallitustyöskentelystä aiheutuvat kustannukset korvataan hallituksen jäsenille ja puheenjohtajalle ja varapuheenjohtajalle laskua vastaan. Tilikaudella 2008 hallituksen jäsenille maksettiin hallitustyöskentelystä rahapalkkiona yhteensä 121 800,00 euroa. Osakkeita tai optioita ei hallituksen jäsenille annettu.

Hallituksen nykyinen puheenjohtaja Pekka Sivonen on osan tilikaudesta 2008 työskennellyt yhtiössä päätoimisesti hallituksen hyväksymän toimitusjohtajuuden mukaisin ehdoin. Päätoimisyyden ajalta puheenjohtajalle on maksettu vain kulloinkin voimassa olleen toimitusjohtajuuden mukaista korvausta tehdystä työstä. Muulta ajalta puheenjohtajalle on maksettu edellä mainittua varsinaisen yhtiökokouksen päättämää palkkiota. Yhteensä puheenjohtajalle on tilikaudella 2008 maksettu palkkana ja muina etuuksina 132 530,69 euroa.

Toimitusjohtaja

Yhtiön hallitus nimittää toimitusjohtajan. Toimitusjohtaja huolehtii Digian hallinnosta ja operatiivisesta liiketoiminnasta hallituksen antamien ohjeiden ja määräysten sekä osakeyhtiölain mukaisesti. Toimitusjohtaja saa ryhtyä yhtiön toiminnan laajuus ja laatu huomioon ottaen epätavallisiin tai laajakantoisiin toimiin vain hallituksen valtuuttamana. Toimitusjohtaja toimii konsernin johtoryhmän puheenjohtajana. Toimitusjohtaja ei kuulu yhtiön hallitukseen, mutta on läsnä hallituksen kokouksissa.

Toimitusjohtajan palvelussuhteen keskeiset ehdot määritellään kirjallisesti toimitusjohtajasopimuksessa ja hallitus hyväksyy palvelussuhteen ehdot. Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkasta, palkkioista, optio-oikeuksista ja muista etuuksista. Toimitusjohtajan kokonaispalkkaus on sidottu konsernin tulokseen sekä yhtiön osakkeen arvon kehitykseen, ja hänen tulos/bonuspalkkionsa maksetaan hallituksen päätöksen mukaisesti joko yhtiön osakkeina tai rahana tai näiden yhdistelmänä.

Yhtiö voi irtisanoa toimitusjohtajasopimuksen kuuden kuukauden irtisanomisajalla. Toimitusjohtajasopimuksen päättyessä irtisanomiseen yhtiön puolelta toimitusjohtajalle maksetaan irtisanomisajan palkan lisäksi erokorvaus, joka määrältään vastaa 12 kuukauden palkkaa. Toimitusjohtajan eläkeikä on lain mukainen eikä toimitusjohtajalla ole yhtiön puolelta erillistä eläkesopimusta.

Tilikaudella 2008 Digian toimitusjohtajana toimineelle Juha Vareliukselle maksettiin toimitusjohtajan työstä palkkana ja muina etuuksina yhteensä 222 191,35 euroa.

Konsernin johtoryhmä

Konsernin johtoryhmä huolehtii toimitusjohtajan johdolla yhtiön operatiivisesta liiketoiminnasta. Johtoryhmä kokoontuu käsittelemään asioita säännöllisesti yhtiön johtamisjärjestelmän mukaisesti. Johtoryhmä ei ole osakeyhtiölaissa tai Digian yhtiöjärjestyksessä määritelty virallinen toimielin eli se ei toimi osakeyhtiöoikeudellisella vastuulla. Käytännössä johtoryhmä tekee toimitusjohtajan johdolla ja valtuuksilla päätöksiä yhtiön operatiiviseen liiketoimintaan liittyen.

Yhtiön hallitus vahvistaa toimitusjohtajan esityksestä konsernin johtoryhmän kokoonpanon, johon kuuluvat keskeisten toimintojen johtajat.

Yhtiön hallitus vahvistaa toimitusjohtajan esityksestä hänen lähimpien alaistensa työehdot sekä heidän palkkansa, palkki- onsa, optio-oikeutensa ja muut etuutensa. Konsernin johtoryhmän jäsenten kokonaispalkkaus on sidottu konsernin tulokseen. Johtoryhmän jäsenten toimitusjohtajan keskeiset ehdot on määritelty kirjallisesti.

Konsernin nykyiseen johtoryhmään kuuluvat toimitusjohtaja Juha Vareliuksen lisäksi Asko Hakonen, Tommi Laitinen, Antti Lastunen, Juha Leinonkoski ja Kjell Lindqvist.

Johdon palkitseminen

Digiassa on käytössä hallituksen vahvistama lyhyen aikavälin palkitsemisjärjestelmä, jonka tavoitteena on vuosittain kannustaa operatiivista johtoa toimimaan yhtiön hallituksen asettamien tavoitteiden saavuttamiseksi. Tulospalkkiojärjestelmän piiriin kuuluvat toimitusjohtaja, konsernin johtoryhmä, eri vastualueiden johtoryhmät ja erikseen määritellyt avainhenkilöt. Konsernin johtoryhmälle tulospalkkio maksetaan yhtiön osakkeina.

Tulospalkkiojärjestelmässä palkkiota voi pääsääntöisesti saada vain, jos konsernin kannattavuustavoite saavutetaan. Yhtiön hallitus voi käyttää harkintaansa päättäessään palkki- oista. Palkkion saaminen edellyttää sovittujen taloudellisten tavoitteiden saavuttamista. Palkkion suuruutta mitattaessa vuonna 2008 otettiin huomioon konsernin liikevaihto ja divisioo- nan tai yksikön liikevaihto ja tulos. Tilikaudelta 2008 konsernin tulospalkkioita ei makseta.

Digian hallitus on perustanut toimitusjohtajan suoritusperus- teisen osakepohjaisen kannustusjärjestelmän, jonka tarkoituk- sena on yhdistää omistajien ja toimitusjohtajan tavoitteet yhtiön

arvon nostamiseksi, sekä sitouttaa toimitusjohtaja yhtiöön. Järjestelmä kattaa vuodet 2008 - 2010 ja mahdollinen tuotto perustuu yhtiön osinkokorjattuun osakekurssiin. Ansainta alkaa osakekurssin ylittäessä 4,50 euroa ja täyteen 210.000 osakkeen palkkioon toimitusjohtaja on oikeutettu osakekurssin ylittäessä 7,50 euroa. Järjestelmän perusteella maksettavia osakkeita ei saa luovuttaa ennen 31.3.2011.

Hallituksen, toimitusjohtajan ja konsernin johtoryhmän omistus

Osakasluettelon 31.12.2008 mukaan Digia Oyj:n hallituksen nykyiset jäsenet omistivat yhtiön osakkeita seuraavasti: Pekka Sivonen 5.083.013 kappaletta ja Kari Karvinen 1.586.309 kappa- letta eli yhteensä 6.669.322 kappaletta. Toimitusjohtaja Juha Varelius omistaa 10.000 kappaletta yhtiön osakkeita. Hallituk- sen ja toimitusjohtajan omistus yhtiössä oli yhteensä 6.679.322 osaketta. Vuodenvaihteessa nämä osakkeet edustivat yhtiön osake- ja äänimäärästä yhteensä 32,0 %.

Hallituksen jäsenillä ei ole yhtiön optiotodistuksia. Toimitus- johtaja Juha Vareliuksella on 2005B-optiotodistuksia 50.000 ja 2005C-optiotodistuksia 50.000 kappaletta. Hallituksella ja toi- mitusjohtajalla oli siis yhteensä 100.000 optiotodistusta. Kulla- kin optiotodistuksella voi merkitä yhden osakkeen, joten näiden optiotodistusten myötä hallituksen ja toimitusjohtajan osuus yhtiön osake- ja äänimäärästä voi nousta yhteensä 32,4 %:iin.

Konsernin johtoryhmän jäsenet omistivat 31.12.2008 Digian Oyj:n osakkeita ja optiotodistuksia seuraavasti:

	osakkeita	optioita 2005A	optioita 2005B	optioita 2005C
Asko Hakonen	134189	4000	0	0
Tommi Laitinen	33190	27000	11000	0
Antti Lastunen	2000	0	10000	10000
Juha Leinonkoski	10107	7000	11000	0
Kjell Lindqvist	16523	27000	11000	0
Tommi Merenheimo	16842	27000	11000	0
Juha Varelius	10000	0	50000	50000

Yhtiö ei ole myöntänyt lainoja tai takauksia hallituksen jäsenille, toimitusjohtajalle tai konsernin johtoryhmän jäsenille.

Sisäinen tarkastus ja riskienhallinta

Sisäisen tarkastuksen tehtävänä on seurata yhtiön johtamista sekä yhtiön toiminnan lainmukaisuutta.

Hallitus määrittelee vuosittain sisäisen tarkastuksen toiminta- periaatteet sekä laajuuden, ja voi tarvittaessa valita konsernille ulkopuolisen sisäisen tarkastuksen suorittajan, joka voi olla sisäiseen tarkastukseen erikoistunut taho. Sisäisen tarkas- tuksen edustajalla on yhtiössä tiedon saamiseen hallituksen jäsenen osakeyhtiölain mukaiset oikeudet. Sisäinen tarkastus -toiminto raportoi suoraan yhtiön hallitukselle.

Mikäli yhtiöllä ei valita ulkopuolista sisäisen tarkastuksen suorittajaa, vastaa sisäisestä tarkastuksesta yhtiön talous- ja lakitoiminnot.

Hallitus vahvistaa yhtiön riskienhallinnan toimintaperiaatteet sekä ohjaa ja valvoo riskienhallinnan suunnittelua ja toteutusta. Tavoitteena on Digian liiketoiminnan ja toimintaympäristön erityispiirteet huomioon ottaen merkittävimpien riskitekijöiden tunnistaminen ja niiden optimaalinen hallinta siten, että yhtiön strategiset ja taloudelliset tavoitteet saavutetaan.

Tilintarkastus

Yhtiöjärjestyksen mukaan yhtiöllä tulee olla yksi tilintarkastaja, joka on Keskuskauppakamarin hyväksymä tilintarkastusyhteisö.

Tilintarkastajien palkkioista ja kustannusten korvausperusteista päättää yhtiökokous. Tilintarkastajille voidaan hallituksen päätöksellä maksaa kohtuullista korvausta erillisten toimeksiantojen perusteella suoritetuista kertaluontoisista tehtävistä.

Yhtiön tilintarkastaja tilikaudella 2008 on ollut Ernst & Young Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Heikki Ilkka.

Varsinainen yhtiökokous 2008 päätti, että tilintarkastajille maksetaan tilintarkastuksesta palkkio ja kustannusten korvaus kohtuullista laskua vastaan. Tilikaudella 2008 tilintarkastajille maksettiin tilintarkastuksesta rahapalkkiona yhteensä 90 525,56 euroa ja muusta konsultoinnista 37 471,65 euroa.

Sisäpiirihallinto

Yhtiön oma sisäpiirisäännöstö on otettu käyttöön 1.3.2000. Se noudattaa Helsingin Arvopaperipörssin antamaa suositusta listayhtiöiden sisäpiiriohjeeksi.

Digian sisäpiiri jakautuu julkiseen ja yrityskohtaiseen sisäpiiriin. Julkiseen sisäpiiriin kuuluvat yhtiön hallituksen jäsenet, tilintarkastajat, toimitusjohtaja, toimitusjohtajan sijainen sekä konsernin johtoryhmän jäsenet. Julkisten sisäpiiriläisten omistus- ja kytkentätiedot ilmoitetaan yhtiön internet-sivuilla.

Yrityskauppahankkeista ja muista olennaisesti osakkeen arvoon mahdollisesti vaikuttavista hankkeista pidetään hankekohtaisia sisäpiirirekistereitä. Sisäpiiriohjeen noudattamisesta ja ilmoitusvelvollisuuden seurannasta vastaa yhtiön lakiasioiden johtaja.

Esitykset varsinaiselle yhtiökokoukselle 10.3.2009 hallitukseksi

Digian hallituksen nimitysvaliokunta on valmistellut varsinaiselle yhtiökokoukselle ehdotuksen, että yhtiön hallitukseen valitaan seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun saakka seuraavat kuusi tehtävään suostumuksensa antanutta henkilöä:

- * Pekka Sivonen, Digian nykyisen hallituksen päätoiminen puheenjohtaja;
- * Pertti Kyttälä, Peranit Oy:n toimitusjohtaja, Digian nykyisen hallituksen varapuheenjohtaja;
- * Kari Karvinen, hallitusammattilainen;
- * Martti Mehtälä, hallitusammattilainen;

- * Heikki Mäkijärvi, johtaja, Accel Partners;
 - * Jari Pasanen, independent consultant, Pointtia Investment & Consulting
- Keskeiset osakkeenomistajat, jotka edustavat yhteensä 38,31 %:a yhtiön osakkeiden äänimäärästä, ovat ilmoittaneet yhtiölle tulevansa kannattamaan edellä mainittua ehdotusta.

Hallituksen toimintakertomus

Markkinat ja Digian liiketoiminta

Tilikauden 2008 tulos oli kokonaisuutena erinomainen ja yhtiö onnistui saavuttamaan tärkeimmät tavoitteensa: orgaanisen kasvun voimistamisen ja kannattavuuden parantamisen. Liikevoitto ja osakekohtainen tulos paranivat merkittävästi verrattuna edelliseen tilikauteen.

Kolmannella vuosineljänneksellä alkanut talouskriisi voimistui neljännessä vuosineljänneksellä, mikä näkyi Digialle asiakkaiden projektien lykkääntymisinä ja peruuntumisina. Markkinan turbulenssista huolimatta Digia on onnistunut hyvin aktiivisuustason nostamisessa ja asiakkuuksissaan.

Digia toteutti koko tilikauden ajan kansainvälistymisstrategiaansa harkitusti ja määrätietoisesti. Kiinan yksikön kehitys on edennyt suunnitellusti. Myös Ruotsin ja Venäjän liiketoiminnot onnistuivat tilikauden aikana odotusten mukaisesti.

Yhtiö sai päätökseen organisaatiouudistuksen valmistelut, jonka myötä yhtiön myynti-, tuote- ja palveluvalikoima sekä kompetenssit yhdistettiin 1.1.2009 lukien. Organisaatiouudistuksen tavoitteena on edelleen tehostaa yhtiön resurssien käyttöä, nostaa laskutusastetta ja parantaa siten yhtiön kannattavuutta. Vuonna 2008 liiketoiminnot oli jaettu kolmeen liiketoiminta-alueeseen: Telekommunikaatio, Finanssi ja Palvelut sekä Teollisuus ja Kauppa.

Telekommunikaatio

Digia hallitsee älypuhelinien ja niiden ohjelmistoalustojen kehityksen, sekä kokonaisvaltaisen integroinnin käyttöjärjestelmäintegroinnista aina käyttöliittymä- ja tuloaloihin sekä loppukäyttäjäsovelluksiin. Asiakkaamme hyödyntävät sopimuskehityspalveluja ja tuotteita kaikissa älypuhelinien kehitysprosessin vaiheissa sekä koko tuotteen elinkaaren ajan.

Digia tarjoaa myös kattavan ratkaisukokonaisuuden, joka auttaa operaattoreita ja palveluntarjoajia laajentamaan palvelutarjontaansa ja siirtymään IP-pohjaiseen palvelutarjontaan. Yhtiö tarjoaa myös korkealaatuisia ja kustannustehokkaita ulkoistuspalveluita.

Telekommunikaatioliiketoiminnan kasvu ja kannattavuus olivat tilikaudella erinomaiset. Tilikauden kannattavuutta heikensi merkittävästi 2,1 miljoonan euron luottotappiovaraukset, mutta operatiivinen kannattavuus oli hyvä. Kysyntätilanne oli loppuvuonnakin hyvällä tasolla, mutta globaali talouskriisi on nostanut riskitasoa.

Toimituskykyä vahvistettiin jatkamalla ensimmäisellä vuosipuoliskon aikana aloitettua rekrytointia. Rekrytointi on painotunut edullisemman kustannustason maihin. Huhtikuussa 2008 avattu Chengdun yksikkö Kiinassa on kasvanut suotuisasti ja käynnistyneet asiakashankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Yksikön projektikuorma on kasvanut odotusten mukaisesti.

Finanssi ja Palvelut

Finanssi ja Palvelut -liiketoiminta tarjoaa asiakkailleen kokonaisvaltaisia palvelu-, tuote- ja integraatoratkaisuja, joissa hyödynnetään koko konsernin osaamista ja resursseja sekä uuden kokoluokan mukaista toimituskykyä. Ratkaisut pohjautuvat Digian omiin monistettaviin ohjelmistotuotteisiin, kumppaneiden tuotteisiin sekä monistettaviin projektitoimitusmalleihin.

Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan tilikauden liikevaihto kasvoi, mutta kannattavuus heikkeni merkittävästi verrattuna edelliseen tilikauteen. Syynä olivat talouskriisin aiheuttamat ja loppuvuonna erityisesti finanssisektoriin keskittyneet projektipäätösten viivästymiset ja jo käynnistettyjen hankkeiden peruuntumiset asiakkaista johtuvista syistä. Markkina-tilanne on yhä haastava sekä finanssi- että palvelusektorilla.

Teollisuus ja Kauppa

Digialla on vahva asema teollisuuden ja kaupan arvoketjun tietojärjestelmämarkkinoilla. Syvä toimialaosaaminen antaa parhaan mahdollisen pohjan yhteistyölle, jonka tuloksena on asiakkaan prosesseja tukeva, käyttäjäystävällinen ja teknisesti korkeatasoinen ratkaisu. Digian ratkaisut perustuvat omiin monistettaviin ohjelmistotuotteisiin, kumppaneiden tuotteisiin sekä tuotteistettuihin projektitoimitusmalleihin.

Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan kasvu oli tilikaudella 2008 tyydyttävällä tasolla ja liikevoitto kasvoi erinomaisesti. Loppuvuonna liikevoiton kasvu oli erityisen voimakasta.

Myös teollisuuden ja kaupan sektorilla yleinen taloustilanne on johtanut asiakkaiden päätöksenteon hidastumiseen, vaikkakin yhtiö on solminut useita toimitussopimuksia sekä Microsoft Dynamics AX että Digia Enterprise ja Logistics -ohjelmistoista. Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminta-alueen kysyntätilanne on pääosin hyvällä tasolla.

Taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut

Yhtiön toiminta oli voitollista ja yhtiön vakavaraisuus ja maksuvalmius hyviä. Yhtiön taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut on esitetty seuraavassa taulukossa:

	2008	2007	2006
Liikevaihto € 000	123 203	105 839	84 968
Liikevoitto € 000	13 437	11 080	8 354
Liikevoitto, % liikevaihdosta	11	10	10
Oman pääoman tuotto, %	11	9	8
Omavaraisuusaste, %	47	47	44

Liikevaihto

Digia-konsernin liikevaihto tilikaudella 2008 oli 123,2 miljoonaa euroa kasvaen 16,4 prosenttia (2007 105,8 miljoonaa euroa). Liikevaihtoon sisältyy 14.1.2008 hankitun tytäryhtiön Sunrise Resources Oy:n liikevaihtoa yhteensä 2,2 miljoonaa euroa.

Telekommunikaatioliiketoiminnan liikevaihto oli 60,9 miljoonaa euroa kasvaen 27,1 prosenttia (2007 48,0 miljoonaa euroa). Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan liikevaihto oli 32,3 miljoonaa euroa kasvaen 10,4 prosenttia (2007 29,3 miljoonaa euroa). Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan liikevaihto oli 29,9 miljoonaa euroa kasvaen 4,7 prosenttia (2007 28,6 miljoonaa euroa).

Tuoteliiketoiminnan osuus konsernin liikevaihdosta tilikaudella oli 17,7 miljoonaa euroa (2007 18,3 miljoonaa euroa) vastaten 14,4 prosenttia (2007 17,3 prosenttia).

Kansainvälisen liiketoiminnan osuus liikevaihdosta tilikaudella oli 14,2 miljoonaa euroa (2007 9,4 miljoonaa euroa) vastaten 11,6 prosenttia (2007 8,9 prosenttia).

Kannattavuus ja tulos

Digia-konsernin liikevoitto (EBIT) katsauskaudella 2008 oli 13,4 miljoonaa euroa, jossa oli kasvua 21,3 prosenttia verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan (2007 11,1 miljoonaa euroa). Liikevoittoon sisältyy Sunrise Resources Oy:n liikevoittoa yhteensä 0,3 miljoonaa euroa. Kannattavuus (EBIT-%) oli 10,9 prosenttia (2007 10,5 prosenttia). Konsernin liikevoittoon sisältyy 2,1 miljoonan euron luottotappiovaraus, joka heikensi kannattavuutta (EBIT-%) 1,7 prosenttiyksiköllä.

Telekommunikaatioliiketoiminnan liikevoitto oli 7,7 miljoonaa euroa kasvaen 35,3 prosenttia verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan (2007 5,7 miljoonaa euroa) ja kannattavuus oli 12,6 prosenttia (2007 11,8 prosenttia). Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan liikevoitto oli 1,6 miljoonaa euroa laskien 38,2 prosenttia (2007 2,6 miljoonaa euroa) ja kannattavuus oli 5,0 prosenttia (2007 8,9 prosenttia). Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan liikevoitto oli 4,1 miljoonaa euroa kasvaen 18,1 prosenttia verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan (2007 3,5 miljoonaa euroa) ja kannattavuus oli 13,9 prosenttia (2007 12,3 prosenttia).

Konsernin nettorahoituskulut tilikaudella 2008 olivat 3,0 miljoonaa euroa (2007 3,2 miljoonaa euroa).

Konsernin tulos ennen veroja oli 10,4 miljoonaa euroa kasvaen 31,8 prosenttia (2007 7,9 miljoonaa euroa) ja voitto verojen jälkeen oli 7,4 miljoonaa euroa kasvaen 26,2 prosenttia (2007 5,9 miljoonaa euroa).

Konsernin osakekohtainen tulos tilikaudella oli 0,36 euroa kasvaen 24,1 prosenttia (2007 0,29 euroa).

Rahoitus ja investoinnit

Digia-konsernin taseen loppusumma oli katsauskauden lopussa 153,4 miljoonaa euroa (2007 149,6 miljoonaa euroa) ja omavaraisuusaste oli 47,1 prosenttia (12/2007 46,5 prosenttia). Nettovelka suhteessa omaan pääomaan (net gearing) oli 52,8 prosenttia (2007 65,1 prosenttia). Konsernin likvidit varat katsauskauden lopussa olivat 18,9 miljoonaa euroa (2007 11,7 miljoonaa euroa). Konsernilla oli katsauskauden lopussa 56,9 miljoonaa euroa korollista vierasta pääomaa (2007 56,4 miljoonaa euroa).

Digia hankki 14.1.2008 suomalaisen ohjelmistoyhtiö Sunrise Resources Oy:n koko osakekannan. Peruskauppahinta oli 3,6 miljoonaa euroa ja se maksettiin käteisellä. Digia rahoitti kauppahinnan kassavaroistaan. Peruskauppahinnan lisäksi myyjät ovat oikeutettuja lisäkauppahintaan, mikäli yhtiön tavoitteet vuodelle 2008 saavutetaan. Lisäkauppahintaa maksetaan enintään 0,6 miljoonaa euroa, joka voidaan Digian valinnan mukaisesti maksaa joko käteisenä tai Digian osakkeilla. Hankinnan yhteydessä syntyi 3,3 miljoonan euron liikearvo, josta 0,6 miljoonaa on kohdistettu hankituille asiakkaille.

Vuosittaiset arvonalentumistestit tehdään IAS 36 -standardien mukaisesti liikearvoille ja sellaisille aineettomille hyödykkeille, joiden taloudellinen vaikutusaika on rajaton. Arvonalentumistestaus on kuvattu tarkemmin tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa 15 Aineettomat hyödykkeet.

Yhtiöllä on rahoitus-, puite- ja toimitussopimuksia, joihin sisältyy erityisehtoja liittyen tilanteeseen, jossa määräysvalta yhtiössä vaihtuu.

Konsernin liiketoiminnan rahavirta tilikaudella oli 15,5 miljoonaa euroa positiivinen (1-12/2007 6,2 miljoonaa euroa positiivinen), investointien rahavirta 5,3 miljoonaa euroa negatiivinen (1-12/2007 4,3 miljoonaa euroa negatiivinen) sekä rahoituksen rahavirta 3,0 miljoonaa euroa negatiivinen (1-12/2007 1,6 miljoonaa euroa negatiivinen). Investointien rahavirtaan vaikutti negatiivisesti Sunrise Resources Oy:n hankinta, jonka vaikutus oli -2,8 miljoonaa euroa. Rahoituksen rahavirtaan vaikuttivat negatiivisesti omien osakkeiden hankinta, jonka vaikutus oli -1,0 miljoonaa euroa sekä osingonmaksu, jonka vaikutus oli -2,0 miljoonaa euroa.

Konsernin investoinnit käyttöomaisuuteen tilikaudella olivat yhteensä 2,5 miljoonaa euroa (1-12/2007 1,8 miljoonaa euroa). Aineellisten käyttöomaisuus-hyödykkeiden hankinnat katsauskaudella olivat 2,0 miljoonaa euroa (1-12/2007 1,4 miljoonaa euroa).

Sijoitetun pääoman tuotto (ROI) katsauskaudella oli 11,3 prosenttia (12/2007 9,4 prosenttia). Oman pääoman tuotto (ROE) oli 10,5 prosenttia (12/2007 8,9 prosenttia).

Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta

Konserni on panostanut tutkimus- ja kehitystoimintaan sekä tuotekehitykseen kaikilla liiketoiminta-alueilla. Tutkimus- ja kehityskustannukset olivat tilikaudella konsernissa yhteensä 2,0 miljoonaa euroa (2,2 miljoonaa euroa vuonna 2007 ja 1,8 miljoonaa euroa vuonna 2006), mikä vastaa 1,6 prosenttia liikevaihdosta (2,1 prosenttia liikevaihdosta vuonna 2007 ja 2,1 prosenttia vuonna 2006).

Riskienhallinta

Digian riskienhallinnan osalta keskeisimmät seurattavat riskit vuonna 2008 olivat asiakas-, henkilö-, projekti-, tietoturva-, integraatio- ja liikearvoriskit.

Asiakasriskiä hallittiin aktiivisella asiakasrakenteen kehittämällä ja ennalta ehkäisemällä potentiaalisten riskipositivien syntymistä. Henkilöriskejä arvioitiin ja hallittiin aktiivisella avainhenkilöiden kanssa neljännesvuosittain käytävällä tavoite- ja kehityskeskusteluprosessilla. Henkilöstön sitoutuneisuuden kehittämiseksi sisäisen viestinnän tehokkuutta lisättiin suunnitelmallisesti kuukausittaisten henkilöstötilaisuuksien ja johdon näkyvyyden avulla. Liiketoimintojen keskeisten projektien auditoinnin avulla kehitettiin konsernin projektiriskien hallintaa ja varmistettiin projektien menestykselliset asiakastoimitukset. Tämän lisäksi konsernin sertifioidut laatujärjestelmät evaluoitiin ja hyväksyttiin uudelleen ja projektitoimitusten raportointikäytäntöjä tehostettiin. Tietoturvariskiä hallinnoitiin tietoturva-auditoinneilla ja jatkuvalle toimintamallien, tietoturva edistävien käytäntöjen ja prosessien kehittämällä. Liiketoimintojen integroimiseen, yhtenäisten toimintamallien ja parhaiden käytäntöjen, sekä niiden yhtenäiseen kehittämiseen liittyviä riskejä hallinnoitiin konsernin johtoryhmässä. IFRS-kirjanpitoikäytäntöön liittyen liikearvo ja sen Impairment-testaus oli aktiivisessa seurannassa osana huolellista ja ennakoivaa riskijohtamiskäytäntöä.

Henkilöstö, johto ja hallinto

Henkilöstön määrä oli tilikauden 2008 lopussa 1 337, jossa kasvua oli 182 henkilöä eli 15,8 prosenttia verrattuna tilikauden 2007 loppuun (2007 1 155 henkilöä). Keskimäärin henkilöstöä tilikaudella 2008 oli 1 314, jossa kasvua oli 198 henkilöä eli 17,7 prosenttia (2007 1 116).

Henkilöstön kumulatiivinen lähtövaihtuvuus tilikaudella 2008 oli 9,4 prosenttia (2007 11,7 prosenttia).

Yhtiön henkilöstöä kuvaavat tunnusluvut:

	2008	2007	2006
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	1 314	1 116	981
Tilikauden palkat ja palkkiot, € 000	58 606	49 893	41 728

Henkilöstön jakautuminen liiketoiminta-alueittain tilikauden 2008 lopussa:

Telekommunikaatio	56 %
Finanssi ja Palvelut	21 %
Teollisuus ja Kauppa	19 %
Hallinto ja johto	4 %

Ulkomailla työskenteli tilikauden 2008 lopussa 123 henkilöä (2007 26 henkilöä).

Varsinaisessa yhtiökokouksessa 11. maaliskuuta 2008 valittiin hallitukseen Pekka Sivonen (päätoiminen puheenjohtaja), Pertti Kyttälä (varapuheenjohtaja), Kari Karvinen, Harri Koponen ja Martti Mehtälä. Sivosen keväällä 2008 hallituksen puheenjohtajuuden päätoimisuudesta pyytämän virkavapaan päätyttyä Digian hallitus nimitti Sivosen uudestaan hallituksen päätoimiseksi puheenjohtajaksi 6.10.2008 alkaen erillisen toimitusjärjestelmän mukaisesti seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen loppuun saakka. Sivosen vastuualueina ovat muun muassa uusien strategisten asiakkuuksien ja kumppanuuksien kartoittaminen, Digian pääliiketoiminta-alueiden markkinoiden analysointi, yhtiön strategian suunnitteluun osallistuminen sekä yhtiön pääomarakenteen kehittäminen. Hallitukseen valittu Harri Koponen erosi 4.8.2008 Digia Oyj:n hallituksen jäsenyydestä tultuaan valituksi Tele2-operaattorin toimitusjohtajaksi.

Yhtiön toimitusjohtaja on Juha Varelius vuoden 2008 alusta alkaen.

Digian hallituksella oli tilikaudella 2008 kolme valiokuntaa: palkitsemisvaliokunta, tarkastusvaliokunta ja nimitysvaliokunta.

Palkitsemisvaliokunnan tarkoituksena on valmistella palkitsemisjärjestelmiä ja seurata niiden toimivuutta yhtiön tavoitteiden saavuttamiseksi, turvata päätöksenteon objektiivisuutta sekä varmistaa palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyys ja järjestelmällisyys. Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 Martti Mehtälä (puheenjohtaja) ja Pertti Kyttälä. Palkitsemisvaliokunta kokoontui tilikaudella kolme kertaa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon tasapainoisuus, läpinäkyvyys ja selkeys. Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 yhtiöstä riippumattomat hallituksen jäsenet Pertti Kyttälä (puheenjohtaja) ja Martti Mehtälä. Tilikaudella 2008 tarkastusvaliokunta kokoontui kuusi kertaa.

Nimitysvaliokunnan tehtävänä on on valmistella ehdotus varsinaiselle yhtiökokoukselle hallituksen jäsenten lukumäärästä, hallituksen jäsenistä, hallituksen puheenjohtajan, hallituksen varapuheenjohtajan ja hallituksen jäsenten palkkioista, ja hallituksen valiokuntien puheenjohtajien ja jäsenten palkkioista. Nimitysvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2008 hallituksen puheenjohtaja Pekka Sivonen (puheenjohtaja) ja Kari Karvinen. Nimitysvaliokunta perustettiin yhtiöön vasta vuoden 2008 varsinaisen yhtiökokouksen jälkeen, eikä valiokunta ole loppuvuonna kokoontunut.

Konsernin tilintarkastaja on tilintarkastusyhteisö Ernst & Young Oy päävastuullisena tilintarkastajanaan KHT Heikki Ilkka.

Digia noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen 28.10.2008 julkaisemaa Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia.

Yritys- ja liiketoimintakaupat

Digia hankki katsauskaudella suomalaisen ohjelmistoyhtiö Sunrise Resources Oy:n koko osakekannan. Yhtiöllä on venäläinen tytäryhtiö OOO Sunrise-r Spb ja Sunrise-konsernin työntekijöistä 80 % on venäläisiä. Sunrise-r on Digialle avaus nopeasti kehittyville Venäjän ohjelmistomarkkinoille.

Yritysosto oli osa Digian kansainvälistymisstrategiaa ja se vahvistaa Digian palveluita near-shore -kehityspalveluilla sekä mahdollistaa paikallisen palvelutarjonnan Venäjän markkinoilla toimiville Digian asiakkaille. Tämän lisäksi Digia tulee kasvattamaan toimintaansa Venäjän markkinoilla nykyisillä tuotteillaan ja palveluillaan. Sunrise-r:n osaaminen Venäjän markkinoilla toimimisesta on Digialle erittäin arvokasta. Yhtiö työllistää yli 50 ohjelmistokehittäjää Pietarissa ja Jaroslavlissa Venäjällä, sekä 10 Helsingissä.

Konserni- ja organisaatorakenne

Digia-konserniin kuuluivat katsauskauden lopussa emoyhtiö Digia Oyj sekä toiminnalliset tytäryhtiöt Digia Finland Oy (emoyhtiön omistusosuus 100 %) ja Digia Sweden Ab (100 %), Digia Estonia Oü (100 %), Digia Hong Kong Ltd (100 %), joka omistaa Kiinassa toimivan Digia Software (Chengdu) Co. Ltd:n (100 %), sekä Sunrise Resources Oy (100 %), jolla on Venäjällä toiminnallinen tytäryhtiö OOO Sunrise-r Spb (100 %). Lisäksi Digia Finland Oy:llä on kokonaan omistetut toiminnalliset tytäryhtiöt Digia Service Oy (100 %) ja Digia Financial Software Oy (100 %). Digia Service Oy on tarkoitus sulauttaa Digia Finland Oy:öön vuoden 2009 aikana.

Vuoden 2009 alussa voimaan tulleen uuden organisaation myötä yhtiön myynti, tuote- ja palveluvalikoima sekä kompetenssit on yhdistetty. Yhtiön liiketoiminta jakaantuu kahteen pääliiketoiminta-alueeseen: Mobile Solutions ja Enterprise Solutions. Mobile Solutions -liiketoiminta-alueeseen kuuluvat sopimustuotekehityspalvelut ja käytettävyysspalvelut. Enterprise Solutions -liiketoiminta-alueeseen kuuluvat yhtiön toiminnanohjaus-liiketoiminta, digitaaliset palvelut sekä integraatiotratkaisut.

Uudella rakenteella yhtiö aloittaa raportoinnin ensimmäisestä neljänneksestä 2009 lukien.

Yhtiökokoukset

Digia Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 11. maaliskuuta 2008. Yhtiökokouksessa vahvistettiin tilivuoden 2007 tilinpäätös, myönnettiin tilivelvollisille vastuuvapaus, vahvistettiin hallituksen esityksen mukaisesti vuoden 2007 voitonjako, päätettiin hallituksen palkkiot ja valittiin yhtiön hallitus uudelle

toimikaudelle. Lisäksi yhtiökokous päätti muuttaa yhtiön toiminimen Digia Oyj:ksi ja valitsi yhtiölle uuden tilintarkastajan.

Yhtiökokous myönsi hallitukselle osakeantivaltuudet ja valtuudet omien osakkeiden hankkimiseksi. Hallitus päätti yhtiökokouksen jälkeen kokouksessaan 11.3.2008 jatkaa omien osakkeiden hankintaa 13.2.2008 julkistetuin ehdoin yhtiökokouksen antamien valtuuksien mukaisesti. Osto-ohjelma lopetettiin hallituksen päätöksellä 3.2.2009.

Osakepääoma ja osakkeet

Osakkeen nimellisarvo on 0,10 euroa. Osakkeiden lukumäärä tilikauden päättyessä oli 20.853.645.

Digialla oli 31.12.2008 yhteensä Suomen Arvopaperikeskus Oy:n mukaan 3 281 osakkeenomistajaa.

Kymmenen suurinta omistajaa olivat:

Osakkeenomistaja	Osuus osakkeista ja äänistä
Pekka Sivonen	24,4 %
Kari Karvinen	7,6 %
Matti Savolainen	6,3 %
OP-Suomi pieniyhtiöt -sijoitusrahasto	3,6 %
Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma	3,6 %
Nordea Pankki Suomi Oyj / Hallintarekisteröity	3,5 %
Erikoissijoitusrahasto UBVIEW	3,4 %
Veikko Laine Oy	2,8 %
Scandinaviska Enskilda Banken /Hallintarekisteröity	1,9 %
Digia Oyj	1,5 %

Osakkeenomistuksen jakautuminen suuruusluokittain 31.12.2008

Osakkeiden lukumäärä	Osuus omistuksista	Osuus osakkeista ja äänistä
1-100	22,2 %	0,3 %
101-1.000	50,8 %	3,8 %
1.001-10.000	23,4 %	10,7 %
10.001-100.000	2,8 %	12,8 %
100.001-1.000.000	0,7 %	34,1 %
1.000.001-3.000.000	0,1 %	38,3 %

Osakkeenomistuksen sektorijakauma 31.12.2008

	Osuus omistuksista	Osuus osakkeista
Yritykset	6,2 %	15,0 %
Rahoitus ja vakuutus	0,5 %	11,9 %
Julkisyhteisöt	0,1 %	3,8 %
Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt	0,4 %	0,4 %
Kotitaloudet	92,3 %	67,5 %
Ulkomat	0,5 %	1,4 %

Osakeperusteiset maksut

Optiot

Konsernilla on ollut optiojärjestelyjä 15.9.1999 lähtien. Vuoden 2003 jälkeen myönnetyt optiot on kirjattu tilikausien 2007 ja 2008 tilinpäätöksiin IFRS 2 Osakeperusteiset maksut -standardin mukaisesti. Osakeperusteiset optiot raukeavat, mikäli niitä ei ole lunastettu optio-ohjelmassa erikseen määritellyn ajan kuluessa. Optiot menetetään myös henkilön lähtiessä yrityksen palveluksesta ennen oikeuden syntymistä.

Tilikauden aikana konsernilla on ollut seuraavat optio-ohjelmat: optio-ohjelma 2003 ja optio-ohjelma 2005. Digian ulosjaettujen optio-oikeuksien laimennusvaikutus oli 31.12.2008 enimmillään 1,8 prosenttia. Optioita on käsitelty tarkemmin tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa 20 Osakeperusteiset maksut.

Osakepalkkiot

Optio-ohjelmien lisäksi yhtiöllä on osakepalkkioita osana yhtiön avainhenkilöiden kannustus- ja sitouttamisjärjestelmää.

Osakepalkkiojärjestelmä tarjoaa kohderyhmälle mahdollisuuden saada palkkiona Digia Oyj:n osakkeita ansaintajaksolta sille asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Hallitus päättää järjestelmien ansaintakriteerit ja niille asetettavat tavoitteet sekä kullekin kohderyhmään kuuluvalla henkilöllä hänen enimmäispalkkionsa määrän ansaintajaksolle. Palkkiota ei makseta, mikäli henkilön työsuhde päättyy ennen ansaintajakson päättymistä.

Kaupankäynti Helsingin pörssissä tilikaudella 2008

Digia Oyj:n osake on katsauskaudella noteerattu NASDAQ OMX Helsingissä Informaatioteknologian IT Palvelut -toimialaryhmässä. Kaupankäyntitunnus on DIG1V. Alin kaupankäyntikurssi katsauskaudella oli 1,73 euroa ja ylin 3,35 euroa. Osakkeen virallinen päätöskurssi katsauskauden viimeisenä kaupankäyntipäivänä oli 1,86 euroa. Vaihdoilla painotettu keskikurssi oli 2,83 euroa. Yhtiön markkina-arvo katsauskauden päättyessä oli 38 787 780 euroa.

Tilikauden 2008 aikana yhtiön tietoon ei tullut arvopaperimarkkinalain 2 luvun 10 pykälän mukaisia ilmoituksia.

Riskit ja epävarmuustekijät

Digian lyhyen aikavälin epävarmuustekijät liittyvät mahdollisiin merkittäviin muutoksiin yhtiön pääliiketoiminta-alueilla sekä yleisen taloudellisen epävarmuuden vaikutuksiin Digian asiakkaiden investointipäätöksiin ja maksuvalmiuteen. Erityisesti kolmannella vuosineljänneksellä alkaneella globaalilla finanssikriisillä voi olla yhtiön liiketoimintaan merkittäviä negatiivisia vaikutuksia, mikäli kriisin jatkuessa yhtiön asiakkaiden taloudellinen tilanne merkittävästi heikentyy ja siten johtaa esimerkiksi luottotappioihin tai omaisuuserien alaskirjauksiin. Merkkejä taloudellisen tilanteen vaikutuksista asiakkaiden investointipäätöksiin ja maksuvalmiuteen on ollut jo havaittavissa joillakin toimialoilla ja tilanne markkinoilla on heikentynyt nopeasti ja voimakkaasti, vaikkakin edelleen yhtiön kysyntätilanne on säilynyt kokonaisuutena hyvällä tasolla.

Lisäksi asiakasprojektit koon kasvaessa myös riskit projekteihin ja niiden kannattavuuteen liittyen kasvavat.

Tulevaisuuden näkymät

Päätavoitteena vuodelle 2009 on ylläpitää vahvaa kassavirtaa, hyvää kannattavuutta ja vähentää velkaantuneisuutta. Yhtiö jatkaa liiketoimintansa maltillista kansainvälistämistä ja volyymin kasvattamista suotuisan kustannustason maissa.

Globaalien finanssikriisin myötä asiakkaiden investointien tietojärjestelmiin arvioidaan jonkin verran vähentyvän, mutta yhtiö pyrkii huolehtimaan hyvän kannattavuutensa säilymisestä, palveluvalikoimansa kehityksestä sekä henkilöstötyytyväisyydestä. Toimintaa pyritään jatkuvasti tehostamaan ja pitämään kiinni tarkasta kulukurista.

Pitkällä aikavälillä Digia pyrkii keskittymään ensisijaisesti orgaanisen kasvun voimistamiseen ja hyvän kassavirran ylläpitämiseen. Digian fokus on nykyisiin kompetensseihin ja tuotteisiin liittyvän liiketoiminnan orgaanisessa kehittämisessä tavoitteena kannattavuuden, osakekohtaisen tuloksen ja tase-rakenteen parantaminen.

Tilinpäätöksen jälkeiset olennaiset tapahtumat

Lainajärjestely 2009–2011

Yhtiö on 29.1.2009 lyhentänyt vanhaa lainakantaansa aiemmasta 55 miljoonasta eurosta 50 miljoonaan euroon. Lisäksi yhtiö on 3.2.2009 sopinut uudesta kolmivuotisesta lainajärjestelystä, jolla maksetaan yhtiön olemassa oleva vanha lainakanta kokonaisuudessaan.

Uuden lainajärjestelyn rahoittajina ovat Pohjola Pankki ja Nordea Pankki sekä Varma. Paketti sisältää 42 miljoonan kolmivuotisen pankkirahoituksen lisäksi enintään 8 miljoonan euron TyEL-takaisinlainan. Rahoituspaketin osana yhtiö on sopinut yhtiön vakavaraisuuteen ja maksuvalmiuden ylläpitoon liittyvistä sopimusehdoista. Digian hallitus on osana sovittua rahoitusjärjestelyä ja yhtiön rahoitusstrategiaa tiukentanut osinkopolitiikkaansa seuraaville vuosille; yhtiö aikoo jakaa osinkoa vuosina 2009–2011 maksimissaan 15 prosenttia tilikauden voitosta. Aiempina osinkopolitiikkana oli pyrkimys jakaa noin 30 prosenttia tilikauden voitosta osinkoina. Lisäksi hallitus päätti kokouksessaan 3.2.2009 lopettaa omien osakkeiden osto-ohjelman. Rahoitusjärjestelyn yhtenä pääelementtinä on lainamäärän lyhentäminen lainakauden aikana, vuosittain noin kuudella miljoonalla eurolla.

Osinkoehdotus

Digia Oyj:n vapaa oma pääoma oli taseen 31.12.2008 mukaan ovat 37 926 719,11 euroa, josta tilikauden voitto on 2 187 621,03 euroa. Konsernin osakekohtainen tulos vuodelta 2008 oli 0,36 euroa. Digia Oyj:n hallitus esittää varsinaiselle yhtiökokoukselle, että hallitus valtuutettaisiin päättämään osingonjaosta vuodelta 2008 siten, että maksimiosingon määrä olisi 0,05 euroa osaketta kohti ja että valtuutus olisi voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen alkamiseen saakka (2007: 0,10 euroa). Helmikuun 3. päivänä 2009 yhtiön ulkopuolisessa omistuksessa on 20 525 601 osaketta, jota vastaava hallituksen esittämä maksimiosinko on noin 1,03 miljoonaa euroa (2007: 2,09 miljoonaa euroa).

Konsernin tuloslaskelma (IFRS)

€	Liitetieto	1.1.-31.12.2008	1.1.-31.12.2007
Liikevaihto	1,3	123 203 397,26	105 839 390,31
Liiketoiminnan muut tuotot	6	59 582,19	211 576,24
Materiaalit ja palvelut		-10 048 668,36	-8 363 483,99
Poistot ja arvonalentumiset	8	-4 762 647,76	-4 893 482,03
Muut liiketoiminnan kulut	4,5,7,8,10	-95 014 258,54	-81 713 911,31
		-109 765 992,47	-94 759 301,09
Liikevoitto		13 437 404,79	11 080 089,22
Rahoitustuotot	11	867 380,05	368 453,33
Rahoituskulut	11	-3 898 703,21	-3 550 941,04
		-3 031 323,16	-3 182 487,71
Voitto ennen veroja		10 406 081,63	7 897 601,51
Tuloverot	12	-2 997 107,65	-2 026 413,00
Tilikauden voitto		7 408 973,98	5 871 188,51
Jakautuminen:			
Emoyhtiön omistajille		7 408 973,98	5 871 188,51
Vähemmistölle		-	-
		7 408 973,98	5 871 188,51
Laimentamaton osakekohtainen tulos		0,36	0,29
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos		0,36	0,29

Konsernin tase (IFRS)

€	Liitetieto	31.12.2008	31.12.2007
VARAT			
Pitkäaikaiset varat			
Liikearvo	15	89 648 931,01	86 931 688,04
Muut aineettomat hyödykkeet	15	13 396 315,85	15 175 909,60
Aineelliset hyödykkeet	14	3 125 615,77	2 935 546,04
Myytävikissä olevat sijoitukset	27	627 964,34	660 285,25
Laskennalliset verosaamiset	16	1 756 074,77	2 311 961,18
		108 554 901,74	108 015 390,11
Lyhytaikaiset varat			
Myyntisaamiset ja muut saamiset	17	25 957 433,99	29 889 022,63
Rahavarat	18	18 878 846,32	11 738 767,14
		44 836 280,31	41 627 789,77
Varat yhteensä		153 391 182,05	149 643 179,88
OMA PÄÄOMA JA VELAT			
Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma			
Osakepääoma	19	2 085 364,50	2 085 364,50
Ylikurssirahasto		7 899 485,80	7 892 538,64
Muu rahasto		5 203 821,24	5 203 821,24
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		34 938 181,34	38 110 560,21
Muuntoero		-254 250,33	-11 822,23
Kertyneet voittovarot		14 801 015,95	9 450 334,08
Tilikauden voitto		7 408 973,98	5 871 188,51
		72 082 592,48	68 601 984,95
Vähemmistön osuus		-	-
Oma pääoma yhteensä		72 082 592,48	68 601 984,95
Pitkäaikaiset velat			
Laskennalliset verovelat	16	3 137 752,31	3 442 434,87
Korolliset velat	22	935 247,99	55 646 702,10
		4 073 000,30	59 089 136,97
Lyhytaikaiset velat			
Ostovelat ja muut velat	24	8 020 647,30	9 969 097,19
Kauden verotettavaan tulokseen perustuvat verovelat		2 082 505,16	514 682,21
Varaukset	21	431 506,80	-
Siirtovelat	24	10 686 179,47	10 702 015,10
Lyhytaikaiset korolliset velat	22	56 014 750,54	766 263,46
		77 235 589,27	21 952 057,96
Velat yhteensä		81 308 589,57	81 041 194,93
Oma pääoma ja velat yhteensä		153 391 182,05	149 643 179,88

Konsernin rahavirtalaskelma (IFRS)

€ 000	1.1.–31.12.2008	1.1.–31.12.2007
Liiketoiminnan rahavirta:		
Tilikauden voitto	7 409	5 871
Oikaisut tilikauden tulokseen	10 821	10 165
Käyttöpääoman muutos	1 321	-4 566
Maksetut korot	-3 533	-3 329
Saadut korot	596	250
Maksetut verot	-1 141	-2 233
Liiketoiminnan rahavirta	15 473	6 157
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-2 512	-1 979
Tytäryhtiöhankinnat	-2 803	-2 339
Investointien rahavirta	-5 315	-4 318
Rahoituksen rahavirta:		
Maksullinen osakeanti	7	1 241
Omien osakkeiden hankinta	-951	-
Oman pääoman ehtoisen osakepalkkiojärjestelmän rahoittaminen	-	-971
Lyhytaikaisten lainojen lyhennykset	-33	-
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-	-252
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-2 041	-1 625
Rahoituksen rahavirta	-3 019	-1 606
Rahavarojen muutos	7 140	234
Rahavarat tilikauden alussa	11 739	11 506
Käyvän arvon muutokset		
Rahavarojen muutos	7 140	234
Rahavarat tilikauden lopussa	18 879	11 739

Laskelma oman pääoman muutoksista

€ 000	Emoyrityksen omistajille kuuluva osuus								Vähemmistön osuus	Oma pääoma yhteensä
	Osakepääoma	Ylikurssi-rahasto	Muut rahastot ¹⁾	Muuntoerot	Arvonmuutos-rahasto	Kertyneet voittovarot	Yhteensä			
Oma pääoma 1.1.2007	2 031	6 729	44 939	-7	-	9 312	63 006	114	63 119	
Myytävikissä olevat sijoitukset										
Voitot/tappiot käypään arvoon arvostuksesta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tuloslaskelmaan siirretty määrä	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Omaan pääomaan kirjattuihin tai sieltä pois siirrettyihin eriin liittyvät verot	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tilikauden voitto						5 871	5 871	-	5 871	
Kaudella kirjatut tuotot ja kulut yhteensä	-	-	-	-	-	5 871	5 871	-	5 871	
Osakepääoman korotus	5	117	-	-	-	-	121	-	121	
Osingonjako	-	-	-1 625	-	-	-	-1 625	-	-1 625	
Omana pääomana suoritettavat osakeperusteiset liiketoimet	-	-	-	-	-	112	112	-	112	
Käytetyt osakeoptiot	49	1 070	-	-	-	-	1 120	-	1 120	
Muut	-	-23	-	-5	-	26	2	-114	-114	
	54	1 164	-1 625	-5	-	138	-273	-114	-386	
Oma pääoma 31.12.2007	2 085	7 893	43 314	-12	-	15 321	68 602	0	68 602	
Oma pääoma 1.1.2008	2 085	7 893	43 314	-12	-	15 321	68 602	0	68 602	
Myytävikissä olevat sijoitukset										
Voitot/tappiot käypään arvoon arvostuksesta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tuloslaskelmaan siirretty määrä	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Omaan pääomaan kirjattuihin tai sieltä pois siirrettyihin eriin liittyvät verot	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Tilikauden voitto	-	-	-	-	-	7 409	7 409	-	7 409	
Kaudella kirjatut tuotot ja kulut yhteensä	-	-	-	-	-	7 409	7 409	-	7 409	
Osakepääoman korotus	-	7	-	-	-	-	7	-	7	
Osingonjako	-	-	-2 041	-	-	-	-2 041	-	-2 041	
Omien osakkeiden lunastusrahasto	-	-	-1 130	-	-	169	-961	-	-961	
Omana pääomana suoritettavat osakeperusteiset liiketoimet	-	-	-	-	-	-690	-690	-	-690	
Käytetyt osakeoptiot	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Muut	-	-	-	-242	-	-	-242	-	-242	
	-	7	-3 172	-242	-	-520	-3 928	-	-3 928	
Oma pääoma 31.12.2008	2 085	7 899	40 142	-254	-	22 210	72 083	0	72 083	

¹⁾ Muut rahastot käsittävät Sijoitetun vapaan oman pääoman rahaston, jonka saldo 31.12.2008 oli 34 938 tuhatta euroa sekä Muun rahaston, jonka saldo 31.12.2008 oli 5 204 tuhatta euroa.

Laskelma vapaasta omasta pääomasta 31.12.

€ 000	2008 Emo	2007 Emo
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	34 938	38 111
Voitto edellisiltä tilikausilta	801	574
Tilikauden voitto	2 188	793
Yhteensä	37 927	39 478

Konsernin perustiedot ja tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Yrityksen perustiedot

Digia Oyj on nykyaikainen ja ketterä ohjelmistoyhtiö, joka toimittaa ja toteuttaa asiakkaidensa kilpailukykyä parantavia ICT-tuotteita, -palveluja ja -teknologioita – ratkaisuja muuttuvan maailman tarpeisiin.

Ratkaisut, jotka ovat riippumattomia käytetyistä päätelaitteista ja teknologiasta, antavat todellista vapautta ja tekevät mahdolliseksi sen, että oikea tieto saavuttaa oikeat ihmiset oikeassa paikassa juuri oikeaan aikaan.

Kokonaisvaltaisena ratkaisutoimittajana ja järjestelmä-integraattorina Digia tarjoaa asiakkailleen laajan valikoiman IT-tuotteita ja -palveluja, vahvaa mobiiliympäristöjen ohjelmistoasiantuntemusta sekä laajaa toimialaosaamista.

Yhtiön kotipaikka on Suomi, ja se toimii kansainvälisesti yli 1 300 ammattilaisen voimin. Digia on listattu NASDAQ OMX Helsingissä.

Konsernin emoyritys on Digia Oyj. Emoyrityksen kotipaikka on Helsinki ja rekisteröity osoite Hiomotie 19, 00380 Helsinki.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Laatimisperusta

Konsernitilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätös-standardien (International Financial Reporting Standards, EU-IFRS) mukaisesti ja sitä laadittaessa on noudatettu 31.12.2008 voimassa olevia IAS- ja IFRS-standardeja sekä SIC- ja IFRIC-tulkintoja.

Konsolidointiperiaatteet

Konsernitilinpäätös sisältää emoyhtiön, Digia Oyj:n sekä kaikki tytäryhtiöt, joissa emoyhtiöllä on suoraan tai välillisesti yli 50 prosentin osuus osakkeiden äänimäärästä tai joissa emoyhtiöllä on muutoin määräysvalta. Hankitut tytäryhtiöt sisällytetään tilinpäätökseen hankintamenetelmää käyttäen, jonka mukaan hankitun yhtiön varat ja velat arvostetaan käypiin arvoihin hankintahetkellä ja jäljelle jäänyt osuus hankintahinnan ja hankitun oman pääoman erotuksesta on liikearvoa. IFRS1-standardin salliman helpotuksen mukaisesti IFRS-siirtymäpäivää aikaisempia yrityshankintoja ei ole oikaistu IFRS-periaatteiden mukaiseksi, vaan ne on jätetty suomalaisen tilinpäätöskäytännön mukaisiin arvoihin. Tilikauden aikana hankitut tytäryhtiöt sisältyvät konsernitilinpäätökseen hankintahetkestä alkaen ja myydyt myyntihetkeen saakka. Konsernin sisäiset liiketapahtumat, saamiset, velat, realisoitumattomat katteet sekä sisäinen voitonjako eliminoidaan konsernitilinpäätöksessä. Tilikauden voitto jaetaan emoyhtiön omistajille ja vähemmistöille. Mahdollinen vähemmistöosuus esitetään myös omana eränään osana omaa pääomaa.

Tilikauden 2008 konsernitilinpäätökseen hankittu tytäryhtiö Sunrise Resources Oy on konsolidoitu 1.2.2008 alkaen.

Konserni on soveltanut 1.1.2008 alkaen seuraavia uusia ja uudistettuja standardeja ja tulkintoja:

- IFRIC 11 IFRS 2 Konsernin osakkeita ja omia osakkeita koskevat liiketoimet. Tulkinta selventää niiden säännösten soveltamisalaa, jotka koskevat omana pääomana maksettavia liiketoimia (IFRS 2) ja vaatii kyseisten liiketoimien uudelleenarviointia tytäryrityksissä. Tulkinnalla ei ole ollut vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
 - IFRIC 14 IAS 19 Etuus pohjaisesta järjestelystä johtuvan omaisuuserän yläraja, vähimmäisrahastovaatimukset ja niiden välinen yhteys. Tulkintaa sovelletaan IAS 19 –standardin mukaisiin työsuhteen päättymiseen jälkeisiin etuus pohjaisiin järjestelyihin ja muihin pitkäaikaisiin etuus pohjaisiin työsuhde-etuuksiin silloin, kun järjestelyyn liittyy vähimmäisrahastointivaatimus. Tulkinta myös tarkentaa tulevien palautusten tai vastaisten järjestelyyn suoritettavien maksujen vähennysten kautta taseeseen merkittävän omaisuuserän kirjaamisedellytyksiä. Konsernilla ei ole tulkinnassa tarkoitettuja etuus pohjaisia eläkejärjestelyjä. Tulkinnalla ei ole ollut vaikutusta konserni-tilinpäätökseen.
 - IAS 39 Rahoitusinstrumentit kirjaaminen ja arvostaminen sekä IFRS 7 rahoitusinstrumentit. Muutokset on annettu lokakuussa 2008 kansainvälisen rahoituskriisin vuoksi ja ne koskevat tiettyjen rahoitusvarojen uudelleenluokittelua. Standardilla ei ole vaikutusta konsernin vuoden 2008 tilinpäätökseen tai tuleviin tilinpäätöksiin, sillä konsernilla ei ole tilikauden päättyessä taseessaan sellaisia standardimuutosten tarkoittamia rahoitusvaroja, joiden uudelleenluokittelu olisi konsernin arvion mukaan tarpeellista. Standardin muutokset on hyväksytty sovellettaviksi EU:ssa.
- Tilinpäätöksen laatiminen IFRS-standardien mukaisesti edellyttää konsernin johdolta tiettyjen arvioiden tekemistä ja harkintaa laatimisperiaatteiden soveltamisessa. Tietoa harkinnasta, jota johto on käyttänyt konsernin noudattamia tilinpäätöksen laatimisperiaatteita soveltaessaan ja joilla on eniten vaikutusta tilinpäätöksessä esitettäviin lukuihin, on esitetty laatimisperiaatteiden kohdassa ”Johdon harkintaa edellyttävät laatimisperiaatteet ja arvioihin liittyvät keskeiset epävarmuustekijät”.

Segmenttiraportointi

Digia-konsernin liiketoiminnan rakenne on jaettu kolmeen liiketoiminta-alueeseen, jotka muodostavat myös omat divisioonansa, ja ovat Telekommunikaatio, Finanssi ja Palvelut sekä Teollisuus ja Kauppa. Telekommunikaatiodivisioona koostuu pääasiassa älypuhelin- ja operaattoriliiketoiminnoista. Finanssi ja Palvelut -divisioonan päätoiminta-alueet ovat sijoitus ja varainhoitoon liittyvä tuoteliiketoiminta sekä integraatioliike-

toiminta. Teollisuus ja Kaupan liiketoiminta koostuu pääasiassa omasta ERP:stä ja integraatioliiketoiminnasta.

Liiketoiminta-alueet on määritelty standardin IAS 14 –Segmenttiraportointi mukaisesti ensijaisiksi raportointi-segmenteiksi. Maantieteelliset alueet on määritelty toissijaisiksi segmenteiksi.

2009 alussa voimaan tulleen uuden organisaation myötä yhtiön myynti, tuote- ja palveluvalikoima sekä kompetenssit on yhdistetty. Yhtiön liiketoiminta jakaantuu kahteen pääliiketoiminta-alueeseen: Mobile Solutions ja Enterprise Solutions. Mobile Solutions -liiketoiminta-alueeseen kuuluvat sopimustuotekehityspalvelut ja käytettävyysspalvelut. Enterprise Solutions -liiketoiminta-alueeseen kuuluvat yhtiön toiminnanohjausliiketoiminta, digitaaliset palvelut sekä integraatoratkaisut. Uudella rakenteella yhtiö aloittaa raportoinnin ensimmäisestä neljänneksestä 2009 lukien.

Ulkomaan rahan määraisten erien muuntaminen

Ulkomaan rahan määräiset saamiset ja velat on muutettu euroiksi tilinpäätöspäivän kurssiin. Ulkomaan rahan määräisistä liiketapahtumista syntyneet voitot ja tappiot on merkitty tuloslaskelmaan. Liiketoiminnan kurssivoitot ja -tappiot sisältyvät vastaaviin eriin liikevoiton yläpuolelle.

Ulkomaisten konserniyritysten tuloslaskelmat on muunnettu euroiksi kauden painotettua keskikurssia ja taseet tilinpäätöspäivän kurssija käyttäen. Hankintamenomenetelmän soveltamisesta aiheutuvat muuntoerot käsitellään konsernin omaa pääomaa oikaisevina erinä.

Aineelliset hyödykkeet

Aineelliset hyödykkeet arvostetaan alkuperäiseen hankintameno vähennettynä kertyneillä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja arvonalentumisilla. Hyödykkeet poistetaan niiden arvioitujen taloudellisten vaikutusaikojen mukaisesti. Maa-alueista ei tehdä poistoja. Arvioidut taloudelliset vaikutusajat ovat seuraavat:

Rakennukset ja rakennelmat	25 vuotta
Koneet	3–5 vuotta
Kalusto	3–5 vuotta

Hyödykkeiden jäännösarvo ja taloudellinen vaikutusaika tarkastetaan jokaisessa tilinpäätöksessä ja tarvittaessa oikaistaan kuvastamaan taloudellisen hyödyn odotuksissa tapahtuneita muutoksia.

Aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden käytöstä poistamisesta ja luovutuksista syntyvät myyntivoitot ja -tappiot sisältyvät joko liiketoiminnan muihin tuottoihin tai kuluihin.

Julkiset avustukset

Sellaiset avustukset, jotka on saatu syntyneiden menojen korvauksiksi, tuloutetaan tuloslaskelmaan samalla kun avustuksen kohteeseen liittyvät menot merkitään kuluksi. Tällaiset avustukset esitetään liiketoiminnan muissa tuotoissa. Käyttöomaisuuteen kohdistuvat julkiset avustukset kirjataan aineettomien käyttöomaisuushyödykkeiden arvojen vähennykseksi. Avustukset tuloutuvat pienempien poistojen muodossa hyödykkeen käyttöaikana.

Aineettomat hyödykkeet

Liikearvo

Liikearvo vastaa sitä osaa hankintamenoista, joka ylittää konsernin osuuden 1.1.2004 jälkeen hankitun yrityksen nettovarallisuuden käyvästä arvosta hankinta-ajankohtana. Tätä aiempien liiketoimintojen yhdistämisten liikearvo vastaa aiemman tilinpäätösnormiston mukaista kirjanpitoarvoa, jota on käytetty oletushankintamenona. Osa hankittujen liiketoimintojen hankintamenoista on kohdistettu yrityskauppojen kautta hankituille asiakkuuksille tai tuotteille ja on kirjattu aineettomiin oikeuksiin. Aineettomiin oikeuksiin kirjatut osuudet hankintamenoista poistetaan niiden taloudellisena vaikutusaikana.

Liikearvoista ei kirjata säännönmukaisia poistoja, vaan niitä testataan vuosittain mahdollisen arvonalentumisen varalta. Tätä tarkoitusta varten liikearvo on kohdistettu rahavirtaa tuottaville yksiköille. Liikearvo arvostetaan alkuperäiseen hankintameno vähennettynä arvonalentumisilla. Hankintameno mahdollinen tarkentaminen tehdään viimeistään kahdentoista kuukauden kuluessa hankintahetkestä.

Tutkimus- ja kehittämismenot

Tutkimusmenot kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi. Kehittämismenot, jotka aiheutuvat uusien tuotteiden suunnittelusta, aktivoitetaan taseeseen aineettomiksi hyödykkeiksi siihen asti, kun tuote on valmis kaupallisesti hyödynnettäväksi ja tuotteesta odotetaan saatavan vastaista taloudellista hyötyä. Kun tuote on valmis kaupallisesti hyödynnettäväksi, aloitetaan sen poistaminen. Aktivoitujen kehittämismenojen taloudellinen vaikutusaika on 2–5 vuotta, jona aikana aktivoitujen hyödykkeet kirjataan tasa-poistoina kuluksi.

Muut aineettomat hyödykkeet

Patentit, tavaramerkit ja lisenssit, joilla on rajallinen taloudellinen vaikutusaika, merkitään taseeseen ja kirjataan tasa-poistoina kuluksi tuloslaskelmaan niiden taloudellisen vaikutusajan kuluessa. Aineettomista hyödykkeistä, joilla on rajaton taloudellinen vaikutusaika, ei kirjata poistoja, vaan ne testataan vuosittain arvonalentumisen varalta.

Vuokrasopimukset

Aineellisia hyödykkeitä koskevat vuokrasopimukset, joissa konsernilla on olennainen osa omistamiselle ominaisista riskeistä ja eduista, luokitellaan rahoitusleasingsopimuksiksi. Rahoitusleasingsopimus merkitään taseeseen vuokra-ajan alkamisajankohtana vuokratun hyödykkeen käypään arvoon tai sitä alempaan vähimmäisvuokrien nykyarvoon. Rahoitusleasingsopimuksella hankitusta hyödykkeestä tehdään poistot hyödykkeen taloudellisen vaikutusajan tai sitä lyhyemmän vuokra-ajan kuluessa. Vuokraveloitteet sisältyvät korollisiin velkoihin. Vuokrasopimukset, joissa omistamiselle ominaiset riskit ja edut jäävät vuokralle antajalle, käsitellään muina vuokrasopimuksina. Muiden vuokrasopimusten perusteella suoritettavat vuokrat kirjataan kuluksi tuloslaskelmaan tasaerinä vuokra-ajan kuluessa.

Rahoitusvarat ja rahoitusvelat

Rahoitusvarat jaetaan lainoihin ja saamiin, eräpäivään asti pidettäviin, kaupankäyntitarkoituksessa pidettäviin ja myytävissä oleviin. Rahoitusinstrumentit arvostetaan aluksi käypään arvoon pois lukien palkkiot. Yleensä käypä arvo vastaa saatua tai maksettua summaa. Lainat sisältyvät pitkä- ja lyhytaikaisiin velkoihin. Korkokulut ja palkkiot jaksotetaan tuloslaskelmassa laina-aikana käyttäen efektiivisen koron menetelmää ja kirjataan kuluksi sillä kaudella, jonka aikana ne ovat syntyneet.

Myyntisaamiset ja muut saamiset

Myyntisaamiset ja muut saamiset arvostetaan nimellisarvoon. Epävarmoista saamisista tehdään tapauskohtaiseen riskiarvioon perustuva varaus, joka kirjataan kuluksi tuloslaskelmaan.

Rahavarat

Rahavarat koostuvat käteisestä ja nostettavissa olevista pankkitalletuksista sekä muista lyhytaikaisista sijoituksista. Luotolliset tilit on käsitelty lyhytaikaisina lainoina lyhytaikaisessa vieraassa pääomassa.

Arvon alentumiset

Konsernissa arvioidaan aina tilinpäätöshetkellä, onko olemassa viitteitä jonkin omaisuuserän arvonalentumisesta. Mikäli arvonalentumisesta on viitteitä, omaisuuserästä kerrytettävissä oleva rahamäärä arvioidaan. Kerryttävissä oleva rahamäärä arvioidaan lisäksi vuosittain seuraavista omaisuuseristä riippumatta siitä, onko arvonalentumisesta viitteitä: liikearvot, aineettomat hyödykkeet, joilla on rajoittamaton taloudellinen vaikutusaika. Arvon alentumistarvetta tarkastellaan rahavirtaa tuottavien yksikköjen tasolla, eli sillä alimmalla yksikkötasolla, joka on pääosin muista yksiköistä riippumaton ja jonka rahavirrat ovat erotettavissa muista rahavirroista. Mikäli kirjanpitoarvo ylittää kerrytettävissä olevan rahamäärän, arvonalentumistappio kir-

jataan tuloslaskelmaan. Liikearvosta kirjattua arvonalentumistappiota ei peruuteta missään tilanteessa.

Työsuhde-etuudet

Eläkeveloitteet

Konsernin eläkejärjestelyt on hoidettu eläkevakuutusyhtiön kautta. Eläkejärjestelyt ovat pääosin maksupohjaisia ja niiden suoritukset kirjataan tuloslaskelmaan sillä kaudella, jota veloitus koskee. Suomen TyEL-järjestelmää on käsitelty maksupohjaisena järjestelmänä vuosina 2007 ja 2008.

Osakeperusteiset maksut

Konsernilla on useita kannustinjärjestelyjä, jossa maksut suoritetaan joko oman pääoman ehtoisina instrumentteina tai käteisvaroina. Järjestelyssä myönnettävät etuudet arvostetaan käypään arvoon niiden myöntämishetkellä ja kirjataan kuluksi tuloslaskelmaan tasaisesti oikeuden syntymisajanjakson aikana. Järjestelyissä, joissa maksut suoritetaan käteisvaroina, kirjattava velka ja sen käyvän arvon muutos jaksotetaan vastaavasti kuluksi. Järjestelyjen tulosvaikutus esitetään tuloslaskelmassa työsuhde-etuuksista aiheutuissa kuluissa.

Optioiden myöntämishetkellä määritetty kulu perustuu konsernin arvioon niiden optioiden määrästä, joihin oletetaan syntyvän oikeus oikeuden syntymisajanjakson lopussa. Konserni päivittää oletuksen lopullisesta optioiden määrästä jokaisena tilinpäätöspäivänä. Arvioiden muutokset kirjataan tuloslaskelmaan. Optiojärjestelyjen käypä arvo määritetään Black-Scholes -optionhallinnoitimallien perusteella. Ei-markkinaperusteisia ehtoja, kuten kannattavuus ja tietty tuloksen kasvutavoite, ei oteta huomioon määrittäessä option käypää arvoa, vaan ne vaikuttavat arvioon optioiden lopullisesta määrästä.

Kun optio-oikeuksia käytetään, osakemerkintöjen perusteella saadut rahasuoritukset mahdollisilla transaktiomenoilla oikaistuna kirjataan omaan pääomaan. Ennen uuden osakeyhtiölain voimaantuloa (1.9.2006) myönnettyihin optioihin perustuvista osakemerkinnöistä saadut rahasuoritukset on kirjattu järjestelyjen ehtojen mukaisesti osakepääomaan ja ylikurssirahastoon. Uuden osakeyhtiölain voimaantulon jälkeen päätetyissä optiojärjestelyissä osakemerkinnöistä saadut varat mahdollisilla transaktiomenoilla oikaistuna kirjataan järjestelyjen ehtojen mukaisesti sijoitetun vapaan oman pääoman rahastoon.

Varaukset

Varaus kirjataan, kun konsernilla on laillinen tai tosiasiallinen velvoite aikaisempien tapahtumien perusteella, kun maksuveloitteen toteutuminen on todennäköistä ja kun veloitteen määrä voidaan arvioida luotettavasti.

Uudelleenjärjestelyvaraus kirjataan, kun konserni on laatinut yksityiskohtaisen uudelleenjärjestelysuunnitelman ja aloittanut suunnitelman toimeenpanon ja tiedottanut asiasta. Varaus tehdään perustuen todellisiin syntyviin kustannuksiin esimerkiksi sovittuihin korvauksiin työsuhteiden päättymisestä.

Tappiollisista sopimuksista kirjataan varaus, kun velotteiden täyttämiseksi vaadittavat välttämättömät menot ylittävät sopimuksesta saatavat hyödyt.

Takuuvaraus kirjataan, kun takuuehdot sisältävä tuote tai palvelu on myyty ja mahdollisen takuukustannuksen suuruus pystytään riittävän tarkkaan ennustamaan.

Osakkeet, osingot ja omat osakkeet

Hallituksen ehdottamia osinkoja ei vähennetä jakokelpoisesta omasta pääomasta ennen yhtiökokouksen hyväksyntää. Digia Oyj:n omien osakkeiden hankintaan liittyvät välittömät kustannukset kirjataan oman pääoman vähennyksiksi.

Osakekohtainen tulos

Osakekohtainen tulos lasketaan jakamalla osakkeenomistajille kuuluva tulos yhtiön tilikauden aikana liikkeessä olevien osakkeiden lukumäärän painotetulla keskiarvolla, lukuunottamatta Digia Oyj:n hankkimia omia osakkeita. Laimennettu osakekohtainen tulos lasketaan olettaen, että kaikki merkintäoikeudet ja optiot on käytetty tilikauden alussa. Liikkeessä olevien osakkeiden painotetun keskiarvon lisäksi nimittäjä sisältää myös merkintäoikeuksien ja optioiden oletetusta käytöstä saadut osakkeet. Merkintäoikeuksien ja optioiden oletettua käyttöä ei huomioida osakekohtaisessa tuloksessa, jos niiden toteutus-hinta ylittää osakkeiden tilikauden aikaisen keskimääräisen hinnan.

Tuloverot

Tuloslaskelman veroihin kirjataan tilikauden veronalaiseen voittoon perustuvat verot, edellisten kausien verojen oikaisut sekä laskennallisten verojen muutokset. Tilikauden verotettavaan tuloon perustuva vero lasketaan verotettavasta tulosta kunkin maan voimassa olevan verokannan perusteella. Laskennalliset verosaamiset ja -velat kirjataan väliaikaisista eroista omaisuus- ja velkaerien verotusarvojen sekä kirjanpitoarvojen välillä. Merkittävimmät väliaikaiset erot syntyvät aineellisten käyttöomaisuushyödykkeiden poistoista, käyttämättömistä verotuksellisista tappioista ja hankintojen yhteydessä tehdyistä käypiin arvoihin arvostuksista. Laskennallisten verojen määrittämisessä käytetään tilinpäätöspäivään mennessä säädettyä verokantaa. Laskennallinen verosaaminen on kirjattu siihen määrään asti kuin on todennäköistä, että tulevaisuudessa syntyy verotettavaa tuloa, jota vastaan väliaikainen ero voidaan hyödyntää.

Myynnin tuloutus

Henkilötyö tuloutetaan suoritteen etenemisen mukaan kuu-kausittain. Pitkäaikaiset kiinteähintaiset projektit tuloutetaan valmiusasteen perusteella, kun hankkeen lopputulos voidaan arvioida luotettavasti. Valmiusaste määritellään kuhunkin hankkeeseen liittyen tarkasteluhetken mennessä suoritetusta

työstä johtuvien menojen osuutena hankkeen arvioituista kokonaismenoista. Mikäli arviot hankkeesta muuttuvat, muutetaan tuloutettua myyntiä ja voittoa / katetta sillä kaudella, jolloin muutos on ensi kertaa tiedossa ja arvioitavissa. Hankkeesta odotettavissa oleva tappio kirjataan välittömästi kuluksi, kun asia on todettu. Lisenssitulojen tuloutus tapahtuu sopimuksen tosiasiallisen sisällön mukaisesti. Ylläpitomaksut tuloutetaan jaksotettuna sopimusajalle.

Johdon harkintaa edellyttävät laatomisperiaatteet ja arvioihin liittyvät keskeiset epävarmuustekijät

Tilinpäätöstä laadittaessa joudutaan tekemään tulevaisuutta koskevia arvioita ja oletuksia, joiden lopputulemat voivat poiketa tehdyistä arvioista ja oletuksista. Lisäksi joudutaan käyttämään harkintaa tilinpäätöksen laatomisperiaatteiden soveltamisessa. Nämä arviot ja oletukset perustuvat historialliseen kokemukseen ja muihin perusteltavissa oleviin oletuksiin, joiden uskotaan olevan järkeviä olosuhteissa, jotka muodostavat perustan tilinpäätökseen merkittyjen erien arvioinnissa. Arviot liittyvät pääosin seuraaviin eriin:

Arvon alentumistestaus

Konsernissa testataan vuosittain liikearvot ja ne aineettomat hyödykkeet, joilla on rajaton taloudellinen vaikutusaika mahdollisen arvonalentumisen varalta sekä arvioidaan viitteitä arvonalentumisesta edellä laatomisperiaatteissa esitetyn mukaisesti. Rahavirtaa tuottavien yksiköiden kerrytettävissä olevat rahamäärät on määritelty käyttöarvoon perustuvina laskelmina. Näiden laskelmien laatiminen edellyttää arvioiden käyttämistä.

Tuloutus

Tuloutusperiaatteissa esitetyn mukaisesti pitkäaikaishankkeen tulot ja menot kirjataan tuotoiksi ja kuluiksi valmistusasteen perusteella, kun hankkeen lopputulos on arvioitavissa luotettavasti. Valmistusasteen mukainen tuloutus perustuu arvioihin hankkeesta odotettavissa olevista tuotoista ja kuluista sekä hankkeen etenemisen luotettavaan mittaamiseen ja arviointiin. Mikäli arviot hankkeen lopputulemasta muuttuvat, muutetaan tuloutettua myyntiä ja voittoa / katetta sillä kaudella, jolloin muutos on ensi kertaa tiedossa ja arvioitavissa. Hankkeesta odotettavissa oleva tappio kirjataan välittömästi kuluksi.

Rahoitusriskien hallinta

Rahoitusriskien hallinta koostuu mm. likvidien varojen maksuvalmiuden suunnittelusta ja seurannasta, ulkomaan valuuttassa olevien investointien, saamisten ja velkojen hallinnasta sekä pitkäaikaisten korollisten lainojen korkosuojauksesta.

Yhtiön sijoituspolitiikan mukaisesti rahavaroja sijoitetaan ainoastaan matalariskisiin lyhyen koron rahastoihin ja pankkitalletuksiin. Konsernin ohjeistuksella määritellään asiakkaiden luottokelpoisuusvaatimukset ja sen avulla pyritään minimoi-

maan luottotappioiden määrää. Tilikauden lopussa epävarmoista myyntisaamisista on kirjattu riittävä luottotappiovaraus. Yhtiön operatiivinen kassavirta on vuoden aikana kehittynyt myönteisesti ja siten myös yhtiön maksuvalmius on säilynyt hyvänä. Merkittävimmät valuuttariskit liittyen myyntisaamisiin tai ostovelkoihin hallitaan valuuttatermiineillä. Tilikauden lopussa yhtiöllä ei ole voimassa yhtään termiinisolpimusta. Koron kehitystä seurataan yhtiössä systemaattisesti eri elimissä ja mahdolliset korkosuojaukset tehdään tilanteeseen sopivilla suojainstrumenteilla.

Uuden ja uudistetun IFRS-normiston soveltaminen

IASB on julkistanut seuraavat uudet tai uudistetut standardit ja tulkinnat, jotka vielä eivät ole voimassa ja joita konserni ei vielä ole soveltanut. Konserni ottaa ne käyttöön kunkin standardin ja tulkinnan voimaantulopäivästä lähtien, tai mikäli voimaantulopäivä on muu kuin tilikauden ensimmäinen päivä, voimaantulopäivää seuraavan tilikauden alusta lukien.

- * IAS 23 Vieraan pääoman menot (uudistettu 2007 ja voimassa 1.1.2009 ja sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Uudistettu standardi edellyttää, että ehdot täyttävän hyödykkeen, kuten tuotantolaitoksen hankintameno, sisällytetään välittömästi kyseisen hyödykkeen hankkimisesta, rakentamisesta tai valmistamisesta johtuvat vieraan pääoman menot. Laatimisperiaatteen muutoksella ei ole vaikutusta tulevaan tilinpäätökseen. Uudistettua standardia on hyväksytty EU:ssa joulukuussa 2008.
- * IFRIC 12 Palvelutoimilupajärjestelyt. Konsernilla ei ole ollut tulkinnassa tarkoitettuja sopimuksia julkisen sektorin kanssa päättyneellä eikä sitä edeltäneillä tilikausilla.
- * IFRIC 13 Kanta-asiakasohjelmat (voimassa 1.7.2008 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Konsernilla ei ole tulkinnassa tarkoitettuja kanta-asiakasohjelmia, joten tulkinnalla ei ole vaikutusta konsernin tulevaan tilinpäätökseen. Tulkinta on hyväksytty EU:ssa joulukuussa 2008.
- * IAS 1 Tilinpäätöksen esittäminen –standardin muutos (uudistettu 2007 ja voimassa 1.1. 2009 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Muutokset vaikuttavat lähinnä tuloslaskelman ja oman pääoman muutoksia osoittavan laskelman esitystapaan. Lisäksi uudistettu standardi muuttaa laajasti myös muissa standardeissa käytettävää terminologiaa ja myös joidenkin tilinpäätöslaskelmien nimet muuttuvat. Osakekohtainen tulos – tunnusluvun laskentaperiaate ei muutu. Uudistettu standardi on hyväksytty EU:ssa joulukuussa 2008.
- * IFRS 3 Liiketoimintojen yhdistäminen (Uudistettu 2008 ja voimassa 1.7.2009 tai sen jälkeen alkavilla tilikausilla). Uudistetun standardin soveltamisala on aikaisempaa laajempi. Uudistettu standardi sisältää useita merkittäviä muutoksia. Standardimuutokset vaikuttavat hankinnoista kirjattavan liikearvon määrään sekä liiketoimintojen myyntituloksiin. Standardimuutoksilla on vaikutusta myös tuloslaskelmaan kirjattaviin eriin sekä hankintatilikaudella että niillä tilikausilla,

joilla suoritetaan lisäkauppahintaa tai toteutetaan lisähankintoja. Standardin siirtymäsääntöjen mukaisesti liiketoimintojen yhdistämisissä, joissa hankinta-ajankohta on ennen standardin pakollista käyttöönottoa, ei oikaista. Uudistettua standardia ei ole vielä hyväksytty sovellettavaksi EU:ssa.

- * IFRS 8 Toimintasegmentit –standardin mukaan esitettävien segmenttitietojen on perustuttava johdolle toimitettuun yhteisön sisäiseen raportointiin ja siinä noudatettuihin laskentaperiaatteisiin.
- * IFRS 2 Osakeperusteiset maksut –standardin muutokset. Standardimuutos edellyttää, että kaikki lopullista oikeutta synnyttämättömät ehdot otetaan huomioon myönnettujen oman pääoman ehtoisten instrumenttien käypää arvoa määrittäessä. EU hyväksyi standardimuutoksen joulukuussa 2008.
- * IAS 27 Konsernitilinpäätös ja erillistilinpäätös. Muutettu standardi edellyttää tytäryrityksen omistusmuutoksista syntyvien vaikutusten kirjaamista suoraan konsernin omaan pääomaan silloin, kun emoyrityksen määräysvalta säilyy. EU hyväksyi tammikuussa 2009.
- * IAS 32 Rahoitusinstrumentit – hyväksyttiin EU:ssa tammikuussa 2009.
- * Improvements to IFRS – pienemmät ja vähemmän kiireiset muutokset kerätään yhdeksi kokonaisuudeksi ja toteutetaan kerran vuodessa.
- * IFRIC 15 Agreements for Construction of Real Estate – EU ei hyväksynyt vielä
- * IFRIC 16 Hedges of Net Investment in Foreign Operation – EU ei hyväksynyt vielä
- * IFRIC 17 Distribution on Non-cash Assets to Owners – EU ei hyväksynyt vielä
- * IAS 27 Consolidated and Separate Financial Statements – EU ei hyväksynyt vielä
- * IAS 39 Financial Instruments – EU ei hyväksynyt vielä

Konsernin liitetiedot

1. Segmentti-informaatio

Digian liiketoimintasegmenttejä ovat Telekommunikaatio, Finanssi ja Palvelut sekä Teollisuus ja Kauppa.

Liikevaihto

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	60 945	47 963
Finanssi ja Palvelut	32 348	29 298
Teollisuus ja Kauppa	29 910	28 578
Konserni yhteensä	123 203	105 839

Liikevoitto, EBIT

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	7 673	5 671
Finanssi ja Palvelut	1 617	2 617
Teollisuus ja Kauppa	4 147	3 511
Kohdistamaton	-	-719
Konserni yhteensä	13 437	11 080

Tilikauden lukuihin on yhdistetty Sunrise Resources Oy 1.1.2008 alkaen. Vertailuvuoden lukuihin on yhdistetty Digia Sweden Ab (aikaisemmin Capital C Ab) 1.9.2007 alkaen. Vertailuvuoden luvuissa esitetty kohdistamaton liikevoitto käsittää 0,7 miljoonan euron kertaluonteiset kulut, jotka liittyvät yhtiön johdossa tehtyihin henkilövaihdoksiin.

Varat

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	73 633	71 282
Finanssi ja Palvelut	21 732	25 283
Teollisuus ja Kauppa	34 611	34 936
Kohdistamaton	23 415	18 142
Konserni yhteensä	153 391	149 643

Telekommunikaatioliiketoiminnan varoihin on sisällytetty Sunrise Resources Oy:n hankinnasta syntynyt liikearvo. Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan varoihin on sisällytetty Digia Sweden Ab:n (aikaisemmin Capital C Ab) ja Samstock Oy:n hankinnasta syntynyt liikearvo sekä Sentera Oy:n hankinnasta syntynyt liikearvo siltä osin, kun se liittyy Finanssi ja Palvelut -liiketoiminta-alueen liiketoimintaan. Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan varoihin on sisällytetty Sentera Oy:n hankinnasta syntynyt liikearvo siltä osin, kun se liittyy liiketoiminta-alueen liiketoimintaan. Liikearvoja on käsitelty tarkemmin liitetiedoissa kohdassa 15.

Merkittävin erä kohdistamattomista varoista muodostuu sijoituksista sekä rahavaroista, joita käsitellään konsernitason näkökulmasta.

Velat

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	8 790	7 490
Finanssi ja Palvelut	5 250	6 082
Teollisuus ja Kauppa	4 148	4 524
Kohdistamaton	63 120	62 944
Konserni yhteensä	81 309	81 041

Merkittävin erä kohdistamattomista veloista muodostuu pitkäaikaisesta pankkilainasta.

Poistot

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	2 573	2 625
Finanssi ja Palvelut	1 118	1 138
Teollisuus ja Kauppa	1 072	1 129
Konserni yhteensä	4 763	4 893

Investoinnit

€ 000	2008	2007
Telekommunikaatio	1 301	870
Finanssi ja Palvelut	566	755
Teollisuus ja Kauppa	489	125
Konserni yhteensä	2 512	1 749

Yhtiö toimii vain yhdellä maantieteellisellä segmentillä.

Läikevaihdon maantieteellinen jakautuminen

€ 000	2008	2007
Suomi	108 958	96 452
Muut maat	14 245	9 414
Yhteensä	123 203	105 839

2. Hankitut liiketoiminnot

Hankitut liiketoiminnot 2008

Sunrise Resources Oy:n hankinta

Konserni on hankkinut 14.1.2008 Sunrise Resources Oy:n koko osakekannan. Kauppahinta oli 3,6 miljoonaa euroa ja se toteutettiin käteiskauppana, joka rahoitettiin konsernin käteisvaroilla. Peruskauppahinnan lisäksi myyjät ovat oikeutettuja lisäkauppahintaan, jota maksetaan noin 0,6 miljoonaa euroa ja joka voidaan Digian valinnan mukaisesti maksaa joko käteisenä tai Digian osakkeina. Lisäkauppahinta maksetaan arviolta maaliskuun 2009 aikana.

Yritysosto on osa Digian kansainvälistymisstrategiaa ja vahvistaa yhtiön palveluita near-shore -kehityspalveluilla sekä mahdollistaa paikallisen palvelutarjonnan Venäjän markkinoilla toimiville Digian asiakkaille. Hankinnan yhteydessä syntyi 2,7 miljoonan euron liikearvo ja lisäksi 0,6 miljoonaa euroa kauppahinnasta on kohdistettu hankituille asiakkuuksille.

€ 000	Yhdistämisessä kirjatut käyvät arvot	Kirjanpitoarvot ennen yhdistämistä
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	82	82
Aineettomat hyödykkeet	636	4
Saamiset	479	479
Rahavarat	865	865
Varat yhteensä	2 062	1 430
Verovelka	191	27
Muut velat	277	277
Velat yhteensä	468	304
Nettovarat	1 594	1 126
Hankintameno	4 311	
Nettovarat	-1 594	
Liikearvo	2 717	
Kauppahinta yhteensä	-4 311	
Ehdollinen lisäkauppahinta	630	
Hankitun tytäryrityksen rahavarat	865	
Rahavirtavaikutus	-2 816	

Hankitut liiketoiminnot 2007

Digia Sweden Ab:n (aikaisemmin Capital C Ab) hankinta

Konserni hankki 31.8.2007 Digia Sweden Ab:n koko osakekannan. Kauppahinta oli 2,6 miljoonaa euroa ja se toteutettiin käteiskauppana, joka rahoitettiin konsernin käteisvaroilla.

Digia Sweden Ab:n neljän kuukauden tulos 0,4 miljoonaa euroa sisältyy konsernin vuoden 2007 tuloslaskelmaan.

Digia Sweden Ab on ruotsalainen rahoitusalan ohjelmistoja valmistava yhtiö. Yrityskaupalla Digia vahvisti toimintaansa sekä rahoitusalan tuote- ja ratkaisutarjontaansa Pohjois-

maissa. Hankinnan yhteydessä syntyi 1,1 miljoonan euron liikearvo ja lisäksi 0,4 miljoonaa euroa on kohdistettu hankituille tuotteille.

€ 000	Yhdistämisessä kirjatut käyvät arvot	Kirjanpitoarvot ennen yhdistämistä
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	55	55
Aineettomat hyödykkeet	413	-
Verosaamiset	1	1
Saamiset	500	500
Rahavarat	1 428	1 428
Varat yhteensä	2 397	1 984
Muut velat	860	709
Velat yhteensä	860	709
Nettovarat	1 537	1 275
Hankintameno	2 608	
Nettovarat	-1 537	
Liikearvo	1 071	
Rahana maksettu kauppahinta yhteensä	-2 608	
Hankitun tytäryrityksen rahavarat	1 428	
Rahavirtavaikutus	-1 180	

Hankittujen liiketoimintojen vaikutus konsernin liiketoimintaan

Konsernin liikevaihtoon sisältyy Sunrise Resources Oy:n liikevaihtoa 2,2 miljoonaa euroa ja liikevoittoa 0,3 miljoonaa euroa.

3. Pitkäaikaishankkeet

Pitkäaikaishankkeista kirjattuja tuottoja sisältyy konsernin liikevaihtoon yhteensä 13,0 miljoonaa euroa vuonna 2008 (12,4 miljoonaa euroa vuonna 2007). Keskeneräisistä pitkäaikaishankkeista kirjattuja tuottoja sisältyi konsernin tuloslaskelmaan 11,8 miljoonaa euroa 31.12.2008 (11,4 miljoonaa euroa 31.12.2007). Keskeneräisistä pitkäaikaishankkeista kirjattuja ennakkomaksuja sisältyi taseeseen 0,5 miljoonaa euroa 31.12.2008 (1,8 miljoonaa euroa 31.12.2007).

Vuoden 2008 aikana konsernin projektinseurantajärjestelmiä on kehitetty ja tästä johtuen vuoden 2007 osalta on vertailulukuja tarkennettu. Tästä johtuen nyt esitetyt vertailuluvut eivät ole yhteneviä vuoden 2007 tilinpäätöksen kanssa.

4. Kertaluonteiset kulut

Tilikaudella 2008 ei ollut kertaluonteisia kuluja. Vertailukaudella 2007 konsernin tulokseen sisältyy kertaluonteisia yhtiön johdossa tehtyihin henkilövaihdoksiin liittyviä kuluja 0,7 miljoonaa euroa ja tehtyjä projektivarauksia yhteensä 0,2 miljoonaa euroa.

5. Tilintarkastajien palkkiot

€ 000	2008	2007
Tilintarkastus	91	87
Veroneuvonta	6	14
Muut palvelut	31	90
Yhteensä	128	190

6. Liiketoiminnan muut tuotot

€ 000	2008	2007
Avustukset	23	194
Muut tuotot	37	18
Yhteensä	60	212

7. Liiketoiminnan muut kulut

Seuraavassa taulukossa on esitetty merkittävimmät liiketoiminnan muihin kuluihin sisältyvät erät:

€ 000	2008	2007
Toimitilakulut	5 798	5 342
IT-kulut	4 409	4 000
Ulkopuoliset palvelut	829	946
Yhteensä	11 036	10 288

8. Tuotekehityskustannukset

€ 000	2008	2007
Tuotekehityskustannukset	1 989	2 182
Yhteensä	1 989	2 182

9. Poistot ja arvonalentumiset

€ 000	2008	2007
Poistot hyödykeryhmittäin		
Aineettomat hyödykkeet		
Aktivoituidut kehittämismenot	155	570
Aineettomat hyödykkeet	2 783	2 612
Yhteensä	2 938	3 182
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet		
Rakennukset	7	5
Koneet ja kalusto	1 817	1 706
Muut aineelliset hyödykkeet	-	-
Yhteensä	1 824	1 711
Arvonalentumiset		
Koneet ja kalusto	-	-
Yhteensä	-	-
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	4 763	4 893

10. Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut

€ 000	2008	2007
Palkat	58 606	49 893
Eläkekulut, maksupohjaiset järjestelyt	10 242	8 906
Osakeperusteiset maksut	105	309
Muut henkilösivukulut	3 306	3 197
Yhteensä	72 259	62 305

Konsernin henkilökunta keskimäärin tilikaudella

	2008	2007
Telekommunikaatio	709	547
Finanssi ja Palvelut	296	268
Teollisuus ja Kauppa	256	248
Konsernijohto ja -hallinto	53	53
Yhteensä	1 314	1 116

Tiedot johdon työsuhde-etuuksista ja lainoista esitetään liitetiedossa 28 Lähipiiritapahtumat.

11. Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot

€ 000	2008	2007
Arvonmuutokset käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattavista rahoitusvaroista	-	70
Myyntivoitot käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattavista rahoitusvaroista	155	86
Korkotuotot rahavaroista	444	191
Korkotuotot myyntisaamisista	13	4
Osinkotuotot muista sijoituksista	30	-
Valuuttakurssivoitot	214	17
Muut rahoitustuotot	11	1
Yhteensä	867	368

Rahoituskulut

€ 000	2008	2007
Korkokulut jaksotettuun hankintamenoan arvostettavista rahoituslainoista	3 585	3 102
Korkokulut ostoveloiista	4	10
Korkokulut rahoitusleasingveloista	12	27
Valuuttakurssitappiot	55	29
Muut rahoituskulut	243	383
Yhteensä	3 899	3 551

12. Tuloverot

€ 000	2008	2007
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verot	3 194	1 785
Laskennalliset verot	-197	241
Yhteensä	2 997	2 026

Tuloslaskelman verokulut ja konsernin kotimaan verokannalla (26 %) laskettujen verojen välinen täsmäytyslaskelma:

€ 000	2008	2007
Tulos ennen veroja	10 406	7 898
Verot laskettuna kotimaan verokannalla	2 706	2 053
Ulkomaisten tytäryritysten poikkeavat verokannat	7	12
Verovapaat tulot	-108	-
Vähennyskelvottomat kulut	481	67
Kirjaamattomat laskennalliset verosaamiset verotuksellisista tappioista	67	8
Muut erät	206	-
Verot aikaisemmilta tilikausilta	-362	-114
Yhteensä	2 997	2 026
Tilikauden verot tuloslaskelmassa	2 997	2 026

13. Osakekohtainen tulos

Laimentamaton osakekohtainen tulos lasketaan jakamalla emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluva kauden voitto verojen jälkeen kauden aikana ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotetulla keskiarvolla. Ulkona olevien osakkeiden lukumäärän painotettua keskiarvoa laskettaessa vähennetään yhtiön hallussa olevat omat osakkeet. Laimennusvaikutuksella oikaistua osakekohtaista tulosta laskettaessa osakkeiden lukumäärän painotetussa keskiarvossa otetaan huomioon osakeoptioiden laimentava vaikutus. Osakeoptioilla on laimentava vaikutus, kun osakeoptioiden merkintähinta on alempi kuin osakkeen käypä arvo.

€	2008	2007
Emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluva tilikauden voitto (€ 000)	7 409	5 871
Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana	20 381 026	20 332 411
Osakeoptioiden laimennusvaikutus	-	198 142
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana	20 381 026	20 530 553
Laimentamaton osakekohtainen tulos (EUR/osake)	0,36	0,29
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos (EUR/osake)	0,36	0,29

14. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

€ 000	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä 2008	Yhteensä 2007
Hankintameno 1.1.	17	162	9 442	84	9 705	8 311
Lisäykset	0	0	1 987	0	1 987	1 393
Tytäryrityksen hankinta	0	0	50	0	50	52
Vähennykset	0	0	-23		-23	-51
Hankintameno 31.12.	17	162	11 456	84	11 719	9 705
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1.	0	-45	-6 642	-83	-6 770	-5 059
Poistot	0	-7	-1 817	0	-1 824	-1 711
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0
Vähennykset	0	0	0	0	0	0
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12.	0	-51	-8 460	-83	-8 594	-6 770
Kirjanpitoarvo 1.1.	17	117	2 800	1	2 935	3 252
Kirjanpitoarvo 31.12.	17	111	2 996	1	3 125	2 935

Aineellisiin käyttöomaisuushyödykkeisiin sisältyy rahoitusleasingisopimuksella vuokrattuja hyödykkeitä seuraavasti:

€ 000	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä
Hankintameno	-	-	5 025	-	5 025
Kertyneet poistot	-	-	-3 524	-	-3 524
Kirjanpitoarvo	-	-	1 501	-	1 501

€ 000

2007

	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä
Hankintameno	-	-	3 681	-	3 681
Kertyneet poistot	-	-	-2 687	-	-2 687
Kirjanpitoarvo	-	-	994	-	994

15. Aineettomat hyödykkeet

€ 000

	Liikearvo	Kehittämismenot	Muut aineettomat hyödykkeet	Yhteensä 2008	Yhteensä 2007
Hankintameno 1.1.	86 932	2 487	22 196	111 615	109 534
Aktivoidut kehittämismenot	0	0	0	0	0
Lisäykset	0	0	529	529	405
Vähennykset	0	0	-2	-2	-20
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0
Tytäryrityksen hankinta	2 717	0	631	3 348	1 695
Hankintameno 31.12.	89 649	2 487	23 353	115 488	111 614
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1.	0	-2 249	-7 257	-9 506	-6 324
Poistot	0	-155	-2 783	-2 938	-3 182
Arvonalentumiset	-	-	-	-	-
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12.	-	0	-10 040	-10 040	-9 506
Kirjanpitoarvo 1.1.	86 932	239	14 939	102 108	103 210
Kirjanpitoarvo 31.12.	89 649	83	13 313	103 044	102 108

Vuosittaiset arvonalentumistestit tehdään IAS 36 -standardien mukaisesti liikearvoille ja sellaisille aineettomille hyödykkeille, joiden taloudellinen vaikutusaika on rajaton.

Liikearvojen sekä testattavien arvojen jakautuminen liiketoiminta-alueille tilinpäätöshetkellä oli seuraavanlainen:

€ 000

	Yksilöidyt aineettomat hyödykkeet	Kohdistamaton liikearvo	Muut erät	Testattava arvo yhteensä
Telekommunikaatio	7 586	49 546	5 343	62 475
Finanssi ja Palvelut	1 860	13 692	2 619	18 172
Teollisuus ja Kauppa	2 901	26 410	2 372	31 684
Yhteensä	12 347	89 649	10 335	112 331

Telekommunikaatioliiketoiminnan liikearvot liittyvät pääosin Digia Oy:n ja SysOpen Oy:n yhdistymiseen sekä Yomi Software Oy:n ja Sunrise Resources Oy:n hankintaan. Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan liikearvot liittyvät pääosin Sentera Oy:n sekä Digia Sweden Ab:n ja Samstock Oy hankintaan. Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan liikearvot liittyvät pääosin Sentera Oy:n sekä Yomi Software Oy:n hankintaan.

Kohdistetut liikearvot on esitetty aineettomien oikeuksien ryhmässä "Muut aineettomat hyödykkeet" ja niiden poisto-aika on 5-10 vuotta.

Muut erät käsittävät liiketoiminta-alueiden arvioidun käyttöpääoman määrän ja käyttöomaisuuden.

Arvonalentumistestaus

Konserni on määritellyt liiketoiminta-alueet rahavirtoja tuottaviksi yksiköiksi. Liikearvon arvonalentuminen testataan vertaamalla liiketoiminta-alueen käyttöarvoa kirjanpitoarvoon. Käyttöarvot perustuvat omaisuuserän jatkuvalla käytöllä ja liiketoiminta-alueiden johdon hyväksyntään taloudellisiin suunnitelmiin ja ennusteisiin liiketoiminta-alueen tulevasta kehityksestä.

Käyttöarvot on määriteltä perustuen viiden vuoden ennusteisiin liiketoiminta-alueittain, joissa kasvu on keskimäärin 3 prosenttia ja liikevoitto 8-11 prosentin välillä. Ennustejakson jälkeiset rahavirrat on arvioitu extrapoloimalla rahavirrat tasaisen kolmen prosentin liikevaihdon kasvuarviota käyttäen ja liikevoiton on arvioitu olevan 8-10 prosenttia liikevaihdosta. Diskonttokorot on määriteltä toimialan yleinen riskitaso huomioiden ja ne vastaavat vuonna 2008 11 prosentin vuotuista korkoa.

Liiketoiminnan kasvun on arvioitu olevan kriittisin tekijä rahavirtojen nykyarvoja laskettaessa. Telekommunikaatio-liiketoiminnan liikearvon määrä edellyttää pitkällä aikavälillä liiketoiminnan keskimääräistä kahden prosentin vuotuista kasvua ja yhdeksän prosentin kannattavuutta ennen poistoja kohdistetusta liikearvosta. Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan liikearvon määrä edellyttää liiketoiminnan keskimääräistä

kahden prosentin vuotuista kasvua ja viiden prosentin kannattavuutta ennen poistoja kohdistetusta liikearvosta. Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan liikearvon määrä edellyttää pitkällä aikavälillä liiketoiminnan keskimääräistä kahden prosentin vuotuista kasvua ja kymmenen prosentin kannattavuutta ennen poistoja kohdistetusta liikearvosta.

Tilinpäätöshetkellä Telekommunikaatioliiketoiminnan käyttöarvo on 32,7 miljoonaa euroa segmentin kirjanpitoarvoa suurempi, Finanssi ja Palvelut -liiketoiminnan käyttöarvo on 21,6 miljoonaa euroa segmentin kirjanpitoarvoa suurempi ja Teollisuus ja Kauppa -liiketoiminnan käyttöarvo on 15,3 miljoonaa euroa segmentin kirjanpitoarvoa suurempi.

Tilinpäätöshetkellä minkään laskelmissa käytetyn keskeisen muuttujan mahdollinen muutos kohtuullisesti arvioituna ei johtaisi siihen tilanteeseen, jossa segmentin kirjanpitoarvo ylittäisi siitä kerrytettävissä olevan rahamäärän. Siten tarvetta arvonalentumiskirjauksille ei ole.

Liikearvojen sekä yksilöityjen aineettomien hyödykkeiden jakautuminen muuttuu 1.1.2009 lukien uuden segmenttijaon mukaiseksi liikearvoihin ja yksilöityihin aineettomiin hyödykkeisiin, jotka kohdistuvat Mobile Solutions -liiketoimintaan ja liikearvoihin sekä yksilöityihin aineettomiin hyödykkeisiin, jotka kohdistuvat Enterprise Solutions -liiketoimintaan.

16. Laskennalliset verosaamiset ja -velat

Laskennallisten verojen muutokset vuoden 2008 aikana:

€ 000						2008
	1.1.2008	Kirjattu tulos-laskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut/ myydyt tytäryritykset	31.12.2008
Laskennalliset verosaamiset:						
Varaukset	0	112	-	-	-	112
Vahvistetut tappiot	1 589	-406	-	-	-	1 183
Arvonalennukset aineettomista hyödykkeistä	65	-65	-	-	-	0
Liiketoimintasiirtojen sisäinen kate	562	-254	-	-	-	308
Muut erät	96	55	-	-	-	150
Yhteensä	2 312	-558	-	-	-	1 753
Laskennalliset verovelat:						
Aineettomien hyödykkeiden aktivointi	63	-42	-	-	-	21
Yhdistelytoimenpiteitä	3 308	-428	-	-	147	3 027
Muut erät	71	19	-	-	-	90
Yhteensä	3 442	-451	-	-	147	3 138

Laskennallisten verojen muutokset vuoden 2007 aikana:

€ 000	2007					31.12.2007
	1.1.2007	Kirjattu tuloslaskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut/myydyt tytäryritykset	
Laskennalliset verosaamiset:						
Varaukset	11	-11	-	-	-	0
Vahvistetut tappiot	2 213	-624	-	-	-	1 589
Arvonlennukset aineettomista hyödykkeistä	186	-121	-	-	-	65
Liiketoimintasirtojen sisäinen kate	407	155	-	-	-	562
Muut erät	93	3	-	-	-	96
Yhteensä	2 910	-598	-	-	-	2 312
Laskennalliset verovelat:						
Aineettomien hyödykkeiden aktivointi	158	-95	-	-	-	63
Yhdistelytoimenpiteistä	3 651	-450	-	-	107	3 308
Muut erät	13	188	-	-	-130	71
Yhteensä	3 822	-357	-	-	-23	3 442

17. Myyntisaamiset ja muut saamiset

€ 000	2008	2007
Myyntisaamiset ja muut saamiset		
Myyntisaamiset	20 980	21 761
Vuokratakuutalletukset	595	370
Saamiset pitkäaikaishankkeista asiakkailta	2 826	4 328
Siirtosaamiset	1 556	2 889
Muut saamiset	-	541
Myyntisaamiset ja muut saamiset yhteensä	25 957	29 889

€ 000	2008	2007
Erääntymättä olevat myyntisaamiset	13 849	14 003
1–30 päivää erääntyneet myyntisaamiset	5 722	5 819
31–60 päivää erääntyneet myyntisaamiset	907	676
yli 60 päivää erääntyneet myyntisaamiset	502	1 263
Yhteensä	20 980	21 761

Vuoden 2008 tilinpäätöksessä luottotappiovarauksen määrä oli yhteensä 2,1 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen luottotappiovaraukseen sisältyvä erä on 1,8 miljoonan euron saaminen UIQ Technologies Ab:ltä. Tilikaudella 2007 ei ole kirjattu merkittäviä luottotappioita myyntisaamisista. Myyntisaamisten ja vuokratakuutalletusten kirjanpitoarvo on kohtuullinen arvio niiden käytävistä arvosta. Niiden tasearvot vastaavat parhaiten sitä rahamäärää, joka on luottoriskin enimmäismäärä. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät liittyvät lakisääteisten vakuutusmaksujen jaksotuksiin sekä muihin jaksotettuihin kuluihin.

18. Rahavarat

€ 000	2008	2007
Käypään arvoon tulosvaikuttaisesti kirjattavat rahoitusvarat		
Korkorahasto-osuudet	273	5 180
Pankkitilit	18 606	6 558
Yhteensä	18 879	11 738

19. Omaa pääomaa koskevat liitetiedot

	Osakkeiden lukumäärä	Osakepääoma, € 000
1.1.2007	20 311 670	2 031
Osakepääoman korotus	-	-
Osakeoptioiden käyttö	541 975	54
31.12.2007	20 853 645	2 085

	Osakkeiden lukumäärä	Osakepääoma, € 000
1.1.2008	20 853 645	2 085
Osakepääoman korotus	-	-
Osakeoptioiden käyttö	-	-
31.12.2008	20 853 645	2 085

Osakkeiden enimmäismäärä on 48 miljoonaa kappaletta (48 miljoonaa kappaletta 2007). Kaikilla osakkeilla on samat oikeudet. Osakkeiden nimellisarvo on 0,1 euroa per osake ja konsernin enimmäisosakepääoma on 4,8 miljoonaa euroa (4,8 miljoonaa euroa 2007). Kaikki liikkeelle lasketut osakkeet on maksettu täysimääräisesti. Yhtiöllä oli tilinpäätöshetkellä hallussaan 316.620 kappaletta omia osakkeita. Yhtiön hallussa olevien omien osakkeiden määrä vastaa 1,5 prosenttia osakkeiden lukumäärästä.

Ylikurssirahasto koostuu osakemerkinnässä ennen 1.9.2006 osakkeesta maksetusta nimellisarvon ylittävästä määrästä. Muu rahasto muodostuu hankittujen liiketoimintojen käypään arvoon arvostamisesta konsernitilinpäätöksessä. Muuntoerot-rahasto sisältää ulkomaisten yksikköjen tilinpäätösten muuntamisesta syntyneet kurssierot. Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto sisältää muut oman pääoman luonteiset sijoitukset ja osakkeiden merkintähinnan siltä osin, kun sitä ei nimenomaisen päätöksen mukaan merkitä osakepääomaan.

20. Osakeperusteiset maksut

Konsernilla on ollut optiojärjestelyjä 15.9.1999 lähtien sekä osakepalkkioita osana yhtiön avainhenkilöiden kannustus- ja sitouttamisjärjestelmää 31.5.2007 lähtien. Vuoden 2003 jälkeen myönnetty optiot on kirjattu tilikaudesta 2005 alkaen tilinpäätöksiin IFRS 2 Osakeperusteiset maksut -standardin mukaisesti. Osakeperusteiset optiot raukeavat, mikäli niitä ei ole lunastettu optio-ohjelmassa erikseen määritellyn ajan kuluessa. Optiot menetetään myös henkilön lähtiessä yrityksen palveluksesta ennen oikeuden syntymistä. Tilikauden aikana konsernilla on ollut seuraavat optio-ohjelmat:

Optio-ohjelma 2003

Optio-ohjelman 2003 mukaisia optioita oli alun perin annettu 670.000 kappaletta, jotka jakaantuvat seuraavasti: 210.000 kappaletta 2003A-optioita, 160.000 kappaletta 2003B-optioita, 150.000 kappaletta 2003C-optioita ja 150.000 kappaletta 2003D-optioita. Osakkeiden merkintäaika optio-oikeudella 2003A oli 2.5.2004-31.10.2005 (ja on siten päättynyt), optio-oikeudella 2003B 1.11.2004-31.10.2006 (ja on siten päättynyt), optio-oikeudella 2003C 1.11.2005-31.10.2007 (ja on siten päättynyt) ja optio-oikeudella 2003D 1.11.2006-31.10.2008 (ja on siten päättynyt).

2008	Optio-oikeudet 2003			
	2003A	2003B	2003C	2003D
Optioita enintään, kpl	210 000	160 000	150 000	150 000
Merkittäviä osakkeita per optio, kpl	1	1	1	1
Alkuperäinen merkintähinta	3,28 €	3,19 €	3,92 €	4,32 €
Osinko-oikaisu	Kyllä	Kyllä	Kyllä	Kyllä
Merkintähinta 31.12.2004	2,98 €	2,89 €	3,86 €	-
Merkintähinta 31.12.2005	2,87 €	2,78 €	3,75 €	4,32 €
Merkintähinta 31.12.2006	2,82 €	2,73 €	3,70 €	4,27 €
Merkintähinta 31.12.2007	rauennut	rauennut	rauennut	4,19 €
Merkintähinta 31.12.2008	-	-	-	rauennut
Vapautuminen, pvm	2.5.2004	1.11.2004	1.11.2005	1.11.2006
Raukeaminen, pvm	31.10.2005	31.10.2006	31.10.2007	31.10.2008
Juoksuaika, vuotta	rauennut	rauennut	rauennut	rauennut
Henkilöitä tilikauden päättyessä	rauennut	rauennut	rauennut	rauennut
Määrät 1.1.2008				
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	rauennut	158 763
Optioita palautunut				28 845
Optioilla merkitty osakkeita				0
Optioita ulkona				129 918
Optioita varastossa				20 082
Tilikauden muutokset				
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	rauennut	0
Optioita palautunut				0
Optioita mitätöity				0
Optioilla merkitty osakkeita				0
Merkintäjakson vaihdolla painotettu kesikurssi, €				3,11 ¹⁾
Optioita rauennut				150 000
Määrät 31.12.2008				
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	rauennut	rauennut
Optioita palautunut				
Optioilla merkitty osakkeita				
Optioita ulkona				
Optioita varastossa				

¹⁾ Digia Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu kesikurssi ajanjaksona 1.1.–31.10.2008 (2003D).

Optio-ohjelma 2005

Optio-ohjelman 2005 mukaisia optioita on 900.000 kappaletta, joista 300.000 merkitään tunnuksella 2005A, 300.000 tunnuksella 2005B ja 300.000 tunnuksella 2005C. Optio-oikeuksilla voi merkitä yhteensä enintään 900.000 kappaletta Digia Oyj:n osaketta.

Osakkeen merkintähinta optio-oikeudella 2005A on 4,10 euroa (osinko-oikaistu), optio-oikeudella 2005B 3,80 euroa ja optio-oikeudella 2005C 3,83 euroa. Optio-oikeuksilla merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan osakkeen merkintähinnan määräytymisjakson alkamisen jälkeen ja ennen osakemerkintää päätettävien osinkojen määrällä kunkin osingonjaon täsmäytyspäivänä.

Osakkeen merkintähinta on kuitenkin aina vähintään osakkeen nimellisarvo. Osakkeiden merkintäaika optio-oikeudella 2005A on 1.11.2007–30.11.2009, optio-oikeudella 2005B 1.11.2008–30.11.2010 ja optio-oikeudella 2005C 1.11.2009–30.11.2011. Digia Oyj:n osakepääoma voi optio-oikeuksilla 2005A, 2005B ja 2005C tehtävien osakemerkintöjen seurauksena nousta enintään 90.000 eurolla ja osakkeiden lukumäärä enintään 900.000 uudella osakkeella. Digia Oyj:n kokonaan omistaman tytäryhtiön Digia Partners Oy:n hallussa oli 31.12.2008 optio-ohjelman 2005 mukaisia optioita yhteensä 527.000 kappaletta.

2008	Optio-oikeudet 2005		
	2005A	2005B	2005C
Optioita enintään, kpl	300 000	300 000	300 000
Merkittäviä osakkeita per optio, kpl	1	1	1
Alkuperäinen merkintähinta ¹⁾	4,33 €	3,98 €	3,93 €
Osinko-oikaisu	Kyllä	Kyllä	Kyllä
Merkintähinta 31.12.2005	4,33 €	-	-
Merkintähinta 31.12.2006	4,28 €	3,98 €	-
Merkintähinta 31.12.2007	4,20 €	3,90 €	3,93 €
Merkintähinta 31.12.2008	4,10 €	3,80 €	3,83 €
Vapautuminen, pvm	1.11.2007	1.11.2008	1.11.2009
Raukeaminen, pvm	30.11.2009	30.11.2010	30.11.2011
Juoksuaika, vuotta	0,9	1,9	2,9
Henkilöitä tilikauden päättyessä	ei enää sitova	ei enää sitova	2
Määrät 1.1.2008			
Optioita jaettu	326 000	88 000	0
Optioita palautunut	106 000	22 000	0
Optioita ulkona	220 000	66 000	0
Optioita varastossa	80 000	234 000	300 000
Tilikauden muutokset			
Optioita jaettu	0	60 000	60 000
Optioita palautunut	0	33 000	0
Määrät 31.12.2008			
Optioita jaettu	326 000	148 000	60 000
Optioita palautunut	106 000	55 000	0
Optioita ulkona	220 000	93 000	60 000
Optioita varastossa	80 000	207 000	240 000

¹⁾ Tilikauden päättyessä voimassa olevien optio-oikeuksien merkintähinnat ovat määräytyneet seuraavasti:
2005A Digia Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä tammi-maaliskuun 2005 osavuositarkastuksen julkistamisen jälkeisenä 20 pörssi-päivänä.
2005B Digia Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä tammi-maaliskuun 2006 osavuositarkastuksen julkistamisen jälkeisenä 20 pörssi-päivänä.
2005C Digia Oyj:n osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi Helsingin Pörssissä tammi-maaliskuun 2007 osavuositarkastuksen julkistamisen jälkeisenä 20 pörssi-päivänä.

Merkittävän osakkeen merkintähintaa alennetaan merkintähinnan määräytymisjakson alkamisen jälkeen ja ennen osakemerkintää päätettävien osinkojen määrällä kunkin osingonjaon täsmäytyspäivänä.

Seuraavassa taulussa on esitetty 31.12.2008 yhteenvedo optioiden määrästä sekä merkintähinnoista.

2008	Optioita yhteensä (kpl)	Merkintähinnat (painotettu)
Määrät 1.1.2008		
Optioita jaettu	572 763	4,15 €
Optioita palautunut	156 845	4,16 €
Optioilla merkitty osakkeita	0	-
Optioita ulkona	415 918	4,15 €
Optioita varastossa	634 082	3,96 €
Tilikauden muutokset		
Optioita jaettu	-	-
Optioita palautunut	33 000	3,80 €
Optioilla merkitty osakkeita	-	0 €
Optioita rauennut	150 000	4,09 €
Määrät 31.12.2008		
Optioita jaettu	534 000	3,99 €
Optioita palautunut	161 000	4,00 €
Optioilla merkitty osakkeita	-	0 €
Optioita ulkona	373 000	3,98 €
Optioita varastossa	527 000	3,86 €

Digia Oyj:n kaikkia liikkeeseen laskemia optio-oikeuksia on 31.12.2008 jäljellä yhteensä 900.000 kappaletta. Optio-oikeuksien perusteella merkittävien osakkeiden osuus on enintään 4,1 prosenttia yhtiön osakkeista ja osakkeiden tuottamista äänistä mahdollisen osakepääomankorotuksen jälkeen. Kaikista voimassa olevista optio-oikeuksista Digia Partnersin hallussa oli 31.12.2008 vielä 527.000 kappaletta. Ulos jaettujen optio-oikeuksien laimennusvaikutus oli 31.12.2008 enimmillään 1,8 prosenttia.

Käyvän arvon määrittäminen

Optioiden käypä arvo on määritetty Black-Scholes -optiohinnoittelumallilla. Optioille määritellään niiden myöntämishetkelle käypä arvo, joka kirjataan henkilöstökuluihin optioiden sitouttamisajalle. Myöntämishetki on hallituksen päätöspäivä. IFRS-säännösten mukaisesti niitä optioita, jotka on myönnetty ennen 7.11.2002 tai jotka vapautuvat ennen 1.1.2005, ei ole kirjattu kuluksi tilinpäätökseen. Digia Oyj:n 2003A- ja B-optioille sekä konvertoiduille 2005KI- ja 2005KII-optioille ei ole määritetty käypää arvoa. Tilikaudella 2008 optioiden vaikutus yhtiön tulokseen oli 45 563 euroa (2007: 51 201 euroa).

Tilikaudella 2008 myönnettiin 60 000 kappaletta 2005B optioita ja 60 000 kappaletta 2005C optioita. Kauden aikana myönnettyistä optioista esitetään alla arvostuspäivän käyvän arvon ja arvostuksessa käytettyjen oletuksien painotetut keskiarvot. Tilikauden aikana myönnettyjen optioiden vaikutus yhtiön tulokseen oli 26 102 euroa.

Black-Scholes -parametrit alla olevassa taulukossa ovat kaikkien myönnettyjen optioiden painotettuja keskiarvoja.

Black-Scholes -mallin keskeisimmät oletukset

	Kaikki optiot
Jaetut optiot, kpl	120 000
Osakkeen keskikurssi, €	3,03
Merkintähinta, €	3,90
Korko, %	4,1 %
Juoksuaika, vuotta	3,3
Volatiliteetti, % ¹⁾	21,0 %
Palautuvat optiot, %	0 %
B&S arvo per optio, €	0,32
Käypä arvo yhteensä, €	38 000
Kulukirjaus yhteensä, €	38 611
Tilikauden 2008 kuluvaikutus, €	26 102

¹⁾ Volatiliteetti on arvioitu osakkeen historiallisesta kurssivaihtelusta käyttäen kuukausittaisia havaintoja option juoksuaikaa vastaavalta ajalta.

Vuoden 2007 vertailutiedot

Seuraavassa taulukossa on esitetty vertailutiedot 31.12.2007 tilanteesta:

Optio-ohjelma									
	2003 A	2003 B	2003 C	2003 D	2005 A	2005 B	2005 C	Yhteensä	Merkintä-hinta
Määrät 1.1.2007									
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	165 000	158 763	326 000	88 000	0	737 763	4,11 €
Optioita palautunut			42 500	28 845	26 000	0	0	97 345	4,02 €
Optioilla merkitty osakkeita			800	0	0	0	0	800	3,70 €
Optioita ulkona			121 700	129 918	300 000	88 000	0	639 618	4,13 €
Optioita varastossa			27 500	20 082	0	212 000	300 000	559 582	3,98 €
Tilikauden muutokset									
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	0	0	0	0	0	0	-
Optioita palautunut			0	0	80 000	22 000	0	102 000	4,14 €
Optioilla merkitty osakkeita			9 200	0	0	0	0	9 200	3,62 €
Merkintäjakson vaihdolla painotettu keskimurssi, € ¹⁾			3,84	3,77	3,18	-	-	-	-
Optioita rauennut			140 000	0	0	0	0	140 000	3,62 €
Määrät 31.12.2007									
Optioita jaettu	rauennut	rauennut	rauennut	158 763	326 000	88 000	0	572 763	4,15 €
Optioita palautunut				28 845	106 000	22 000	0	156 845	4,16 €
Optioilla merkitty osakkeita				0	0	0	0	0	-
Optioita ulkona				129 918	220 000	66 000	0	415 918	4,15 €
Optioita varastossa				20 082	80 000	234 000	300 000	634 082	3,96 €

¹⁾ Digian osakkeen vaihdolla painotettu keskimurssi vuonna 2007 tammi-lokakuussa (2003C), vuonna 2007 (2003D) sekä marras-joulukuussa 2007 (2005A).

Osakepalkkiot

Optio-ohjelmien lisäksi yhtiöllä on osakepalkkioita osana yhtiön avainhenkilöiden kannustus- ja sitouttamisjärjestelmää. Osakepalkkiojärjestelmä tarjoaa kohderyhmälle mahdollisuuden saada palkkiona Digia Oyj:n osakkeita ansaintajaksolta sille asetettujen tavoitteiden saavuttamisesta. Hallitus päättää järjestelmien ansaintakriteerit ja niille asetettavat tavoitteet sekä kullekin kohderyhmään kuuluvalla henkilöllä hänen enimmäispalkkionsa määrän ansaintajaksolle. Palkkiota ei makseta, mikäli henkilön työsuhde päättyy ennen ansaintajakson päättymistä. Avainhenkilöt eivät ole vuodelta 2008 ansainneet osakepalkkiota (2007 0,3 M€).

Toimitusjohtajan osakepalkkiojärjestelmä kattaa vuodet 2008–2010 ja mahdollinen tuotto perustuu yhtiön osinkokorjattuun osakekurssiin. Ansainta alkaa osakekurssin ylittäessä 4,50 euroa ja täyteen 210.000 osakkeen palkkioon toimitusjohtaja on oikeutettu osakekurssin ylittäessä 7,50 euroa.

Osakepalkkiojärjestelmän perustiedot ja tapahtumat tilikaudella 2008 esitetään alla olevassa taulukossa. Koska myös osakepalkkion mahdollinen käteisosuus kirjataan osakeperusteiseksi kuluksi, on määrät alla esitetty bruttomääräisinä eli osakepalkkiolukumäärät sisältävät mahdollista rahaosuutta vastaavan määrän osakkeita.

	TJ osakepalkkio 2008
31.12.2008	
Myöntämispäivä	27. 11.2007
Instrumentti	Osakkeita ja rahaa
Kohderyhmä	Toimitusjohtaja
Osakepalkkioita enintään kpl	105 000
Osakepalkkiota vastaava määrä rahaa (kpl osakkeita enint.)	105 000
Osakkeen kurssi myöntämishetkellä	3,20 €
Osakkeen käypä arvo myöntämishetkellä ¹⁾	2,96 €–3,12 €
Osakkeen kurssi tilikauden päättyessä	1,86 €
Ansaintajakso alkaa, pvm	1.1.2008
Ansaintajakso päättyy, pvm	31.12.2010
Osakkeiden vapautuminen, pvm	31.3.2011
Oikeuden syntymäehdot	Osakekurssi
	Työssäoloaika
Osakeomistusvelvollisuus, vuotta	0–2
Jäljellä oleva sitovuusaika, vuotta	2,2
Henkilöitä (31.12.2008)	1
TILIKAUDEN 2008 TAPAHTUMAT	
Myönnetyt osakepalkkiot, kpl	22 799
Osakepalkkioita palautunut työsuhteen päättymisen vuoksi, kpl	0
Kulukirjauksen perustana oletettu osakepalkkiototeuma, kpl ²⁾	73 815
Osakepalkkioita rauennut, kpl	0
Enimmäispalkkion käypä arvo myöntämishetkellä, €	672 000
Ansaintekriteerien toteumaoletus ²⁾	38 %
Palkkion käypä arvo myöntämishetkellä €	245 784
Palkkion käypä arvo 31.12.2008 €	192 318
Vaikutus tilikauden tulokseen, €	59 399

¹⁾ Osakkeen kurssi myöntämishetkellä vähennettynä ansaintajaksolla odotettavissa olevilla osingoilla: 0,08€ per vuosi

²⁾ Ansaintajaksolta ansaitun palkkion määrä todetaan asetettujen tavoitteiden toteutumisen perusteella kunkin mittausjakson päättymisen jälkeen huhtikuun loppuun mennessä. Taulukko perustuu parhaaseen mahdolliseen arvioon, joka yhtiöllä on 31.12.2008 niiden osakkeiden lukumäärästä, joihin odotetaan syntyvän oikeuden.

Osakepalkkio on arvostettu käypään arvoon myöntämishetkellä ja kirjataan kuluksi oikeuden syntymisajanjakson kuluessa. Osakepalkkio arvostettiin käypään arvoonsa myöntämishetkellä 27.11.2007. Käypä arvo perustuu oletukseen sijoittajien vähimmäistuottovaatimuksen mukaisesta arvonnoususta vuosittain ja sen mukaisesta osakepalkkiototeumasta ansaintajakson lopussa. Sijoittajan tuotto-odotus määriteltiin CAPM-mallilla, jonka keskeisimmät oletukset on listattu alla olevassa taulukossa. Näillä oletuksilla käyväksi arvoksi saatiin 245 784 euroa. Osakepalkkiosta aiheutuva kulu jaksottuu ansaintajakson 1.1.2008 lähtien. Koska toimitusjohtajan osakepalkkio maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä, jakautuu palkkion käyvän arvon määrittäminen IFRS 2 -standardin mukaisesti kahteen osaan: osakkeina selvitettävään ja käteisenä selvitettävään osuuteen. Osakkeina selvitettävä osuus kirjataan omaan pääomaan ja käteisenä selvitettävä maksu vieraaseen pääomaan. Osakeperusteisen maksun käypä arvo palkkion myöntämishetkellä oli Digia Oyj:n osakkeen kurssi. Vastaavasti käteisenä selvitettävän maksuosuuden käypää arvoa tarkistetaan uudelleen jokaisena raportointipäivänä ansaintajakson päättymiseen asti, ja velan käypä arvo muuttuu täten Digia Oyj:n osakkeen hinnan mukaisesti.

Koska toimitusjohtajan oikeus mahdolliseen osakepalkkioon perustuu markkinaehtoiseen kriteeriin eli osinkokorjattuun osakekurssiin, arvostetaan osakeperusteinen maksu käypään arvoonsa myöntämishetkellä eikä kulu IFRS2-standardin

mukaan oikaista vaikka osakepalkkio jäisi toteutumatta. Käypä arvo perustettiin oletukseen sijoittajien vähimmäistuottovaatimuksen mukaisesta arvonnoususta vuosittain ja sen mukaisesta osakepalkkiototeumasta ansaintajakson lopussa. Sijoittajan tuotto-odotus määriteltiin CAPM-mallilla, jonka keskeisimmät oletukset on listattu alla olevassa taulukossa. Näillä oletuksilla osakkeina maksettavan palkkion käyväksi arvoksi saatiin 118 104 euroa. Koska toimitusjohtajan osakepalkkio maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä, tarkistetaan käteisenä selvitettävän maksuosuuden käypää arvoa uudelleen jokaisena raportointipäivänä ansaintajakson päättymiseen asti, ja velan käypä arvo muuttuu täten Digian osakkeen hinnan mukaisesti.

Osakepalkkion käyvän arvon laskennan keskeiset oletukset:

Riskitön korko	4,25 %
Beta	1,6
Markkinariskipreemio	4,75 %
Sijoittajien minimituottovaatimus	11,85 %
Odotetut osingot vuosittain 2008–2010, €	0,08

Kauden aikana omaan pääomaan kirjatun osakepalkkion käypä arvo oli 36 478 euroa ja osakepalkkiosta kirjattu velka oli tilikauden päättyessä 22 922 euroa. Tilikaudella 2008 osakepalkkioiden vaikutus Digian tulokseen oli yhteensä 59 399 euroa.

21. Varaukset

Varausten muutokset vuoden 2008 aikana:

€ 000	2008		
	Uudelleenjärjestelyvaraus	Tappiolliset sopimukset	Yhteensä
1.1.2008	0	0	0
Varausten lisäykset	-	432	432
Käytetyt varaukset	-	-	-
Käyttämättömien varausten peruutukset	-	-	-
31.12.2008	0	432	432

Varausten muutokset vuoden 2007 aikana:

€ 000	2007		
	Uudelleenjärjestelyvaraus	Tappiolliset sopimukset	Yhteensä
1.1.2007	0	44	44
Varausten lisäykset	-	-	-
Käytetyt varaukset	-	-44	-44
Käyttämättömien varausten peruutukset	-	-	-
31.12.2007	0	0	0

Uudelleenjärjestelyvaraus

Uudelleen järjestelyvaraus liittyy yritysostojen yhteydessä tehtyihin yhtiöiden uudelleen strukturointiin ja tappiollisten liiketoimintojen uudelleen järjestelyyn.

Tappiolliset sopimukset

Kiinteähintaisista projekteista muodostetaan tappiovaraus,

mikäli käy ilmeiseksi, että projektin valmiiksi saattamiseksi joudutaan tekemään merkittävästi enemmän työtä, kuin mitä projektin myynnin yhteydessä on ennakoitu ja mitä asiakkaalta voidaan sopimuksen perusteella laskuttaa.

Tilinpäätöshetkellä 31.12.2008 oli yhteensä kaksi kiinteähintaista projektia, joista on muodostettu tappiovaraus vielä jäljellä olevan työmäärän perusteella.

22. Korolliset velat

€ 000	Käyvät arvot		Tasearvot	
	2008	2007	2008	2007
Pitkäaikaiset jaksotettuun hankintamenoön arvostetut				
Pankkilaina	-	47 222	-	55 000
Pääomalaina	146	121	170	161
Rahoitusleasingvelat	679	415	765	486
Yhteensä	825	47 758	935	55 647
Lyhytaikaiset jaksotettuun hankintamenoön arvostetut				
Pankkilaina	51 132	-	55 000	-
Rahoitusleasingvelat	742	453	772	490
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	216	256	242	276
Yhteensä	52 090	709	56 015	766
Yhteensä	52 915	48 467	56 950	56 413

Velkojen käyvät arvot on laskettu diskonttaamalla lainojen pääomat tilinpäätöshetkeen käyttäen diskonttokorkoa 8,28%, joka on määritelty toimialan yleinen riskitaso huomioiden.

Digia allekirjoitti 9.11.2006 80 miljoonan euron syndikoidun luottosopimuksen, joka jakautui 50 miljoonan euron määräaikaiseen lainaan ja 30 miljoonan euron valmiusluottolimiittiin. Valmiusluottolimiitistä luovuttiin 25 miljoonan euron osalta tilikauden 2008 aikana. Järjestelyn laina-aika on kolme vuotta ja laina erääntyy 9.11.2009. Lainajärjestelyyn osallistuivat Sampo, OKO ja Nordea.

Tilinpäätöshetkellä 2008 koko määräaikainen laina 50 miljoonaa euroa oli nostettu ja lisäksi valmiusluottolimiittiä oli käytetty 5 miljoonaa euroa. Lainat ovat vaihtuvakorkoisia ja ne ovat sidottu Euribor-korkoon lisättyä marginaalilla. Lainojen kovenantit ovat sidottu tiettyihin taloudellisiin tunnuslukuihin. Lainojen keskimääräinen korkoprosentti on tilikaudella 2008 5,8% (5,5% tilikaudella 2007). Lainojen vakuudeksi on pantattu Digia Finland Oy:n ja Digia Financial Software Oy:n osakkeet.

Yhtiö on 29.1.2009 lyhentänyt vanhaa lainakantaansa aiemmasta 55 miljoonasta eurosta 50 miljoonaan euroon. Lisäksi

yhtiö on 3.2.2009 sopinut kokonaan uudesta kolmiuutisesta lainajärjestelystä, jolla maksetaan yhtiön olemassa oleva vanha lainakanta kokonaisuudessaan.

Uuden lainajärjestelyn rahoittajina ovat Pohjola Pankki ja Nordea Pankki sekä Varma. Paketti sisältää 42 miljoonan kolmiuutisen pankkirahoituksen lisäksi enintään 8 miljoonan euron TyEL-takaisinlainan. Rahoituspaketin osana yhtiö on sopinut yhtiön vakavaraisuuteen ja maksuvalmiuden ylläpitoon liittyvistä kovenanteista.

Pääomalaina on TEKES:in tuotekehitykseen myöntämää lainaa. Laina on kiinteäkorkoinen ja sen korko on ollut 31.12.2008 saakka 3,75%. Rahoitusleasingvelkojen efektiiviset korot tilikaudella 2008 olivat välillä 4,46%–5,04% (tilikaudella 2007 välillä 4,16%–4,51%).

Konsernin pankkilaina 55 miljoonaa euroa on suojattu korko cap- ja floor-sopimuksilla. Korko cap-sopimuksen pääoma on 25 miljoonaa euroa ja floor-sopimuksen pääoma 12,5 miljoonaa euroa. Rajakorko on 5% ja sopimukset, jotka päättyvät 9.11.2009, on arvostettu käypään arvoon. Sopimuksiin ei sovelleta suojauslaskentaa.

Korolliset velat erääntyvät seuraavasti:

Vuosi, € 000	2008	2007
2008		766
2009	56 014	55 262
2010	822	262
2011	57	123
Myöhemmin	57	-
Yhteensä	56 950	56 413

Seuraavat taulukot kuvaavat sopimuksiin perustuvaa maturiteettianalyysia tilikaudella 2008 ja vertailukaudella 2007. Luvut ovat diskonttaamattomia ja ne sisältävät korkomaksut sekä pääoman takaisinmaksut:

€ 000	31.12.2008				
	Tasearvo	Rahavirta	alle 1 vuosi	1-2 vuotta	2-5 vuotta
Pankkilainat	55 000	57 658	57 658		
Pääomalainat	412	434	247	60	127
Rahoitusleasingvelat	1 537	1 575	787	789	
Ostovelat	1 668	1 668	1 668	-	-

€ 000	31.12.2007				
	Tasearvo	Rahavirta	alle 1 vuosi	1-2 vuotta	2-5 vuotta
Pankkilainat	55 000	61 592	-	61 592	-
Pääomalainat	437	467	34	271	162
Rahoitusleasingvelat	976	1 039	511	528	-
Ostovelat ja muut velat	2 600	2 600	2 600	-	-

23. Rahoitusleasingvelkojen erääntymisajat

€ 000	2008	2007
Rahoitusleasingvelat, vähimmäisvuokrien kokonaismäärä		
Yhden vuoden kuluessa	809	486
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	789	490
Yli viiden vuoden kuluessa	-	-
Rahoitusleasingvelat, vähimmäisvuokrien nykyarvo		
Yhden vuoden kuluessa	756	480
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	765	454
Yli viiden vuoden kuluessa	-	-
Tulevaisuudessa kertyvät rahoituskulut	77	42
Rahoitusleasingvelkojen kokonaismäärä	1 537	976

Rahoitusleasing sopimukset käsittävät IT- sekä konttorikalustoa ja ovat 2-3 vuoden mittaisia.

24. Korottomat velat

€ 000	2008	2007
Pitkäaikaiset		
Laskennalliset verovelat	3 138	3 442
Yhteensä	3 138	3 442
Lyhytaikaiset, jaksotettuun hankintamenoön arvostetut rahoitusvelat		
Ostovelat	1 668	2 601
Yhteensä	1 668	2 601
Muut lyhytaikaiset korottomat velat		
Saadut ennakkomaksut	460	2 182
Siirtovelat	10 686	10 959
Varaukset	432	-
Verovelka	2 083	515
Muut velat	5 892	5 186
Yhteensä	19 553	18 843
Korottomat velat yhteensä	24 359	24 886

Lyhytaikaisten korottomien velkojen kirjanpitoarvo on kohtuullinen arvio niiden käyvästä arvosta. Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät muodostuvat vuosilomapalkan jaksotuksesta sekä jaksotetuista palkka- ja palkkiovarauksista.

25. Muut vuokrasopimukset

Ei-purettavissa olevien muiden vuokrasopimusten perusteella maksettavat vähimmäisvuokrat:

€ 000	2008	2007
Yhden vuoden kuluessa	3 821	3 867
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	2 134	3 636
Yli viiden vuoden kuluessa	-	-
Yhteensä	5 955	7 503

Konserni on vuokrannut kaikki käyttämänsä tuotanto- ja toimistotilat. Vuokrasopimusten pituudet ovat keskimäärin 3-5 vuotta ja normaalisti niihin sisältyy mahdollisuus jatkaa sopimusta alkuperäisen päättymispäivän jälkeen. Konserni on myös vuokrannut huoltoleasingsopimuksilla autoja. Huoltoleasingsopimusten pituus on normaalisti kolme vuotta.

26. Vastuusitoumukset

€ 000	2008	2007
Omasta puolesta annetut vakuudet		
Annetut yritysikiinnitykset	3 067	3 067
Muut	1 029	803
Yhteensä	4 096	3 870

Tilinpäätöshetkellä 2008 annetut yritysikiinnitykset on annettu pankkitilin luottolimitin vakuudeksi. Muut vastuusitoumukset liittyvät tehtyihin takuutalletuksiin ja pantattuihin korkorahasto-osuuksiin, joita on annettu toimitilojen vuokravakuudeksi. Lisäksi erään sisältyy tehty talletusvakuus, joka on pantattu.

27. Konsernin omistamat osakkeet ja osuudet

Konserniyritykset	Kotipaikka	Kotimaa	Omistusosuus	Osuus äänivallasta
Digia Oyj	Helsinki	Suomi	Emoyhtiö	
Digia Estonia Oü *)	Tallinna	Viro	100 %	100 %
Digia Financial Software Oy	Jyväskylä	Suomi	100 %	100 %
Digia Finland Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
Digia Hong Kong Ltd	Hong Kong	Kiina	100 %	100 %
Digia Service Oy	Jyväskylä	Suomi	100 %	100 %
Digia Software (Chengdu) Co. Ltd	Chengdu	Kiina	100 %	100 %
Digia Sweden Ab	Tukholma	Ruotsi	100 %	100 %
ooo Sunrise-r SpB	Pietari	Venäjä	100 %	100 %
Sunrise Resources Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
Digia Partners Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
Microext Oy *)	Helsinki	Suomi	100 %	100 %

*) Yhtiöllä ei ole liiketoimintaa

Muut osakkeet ja osuudet	€ 000
Keimola Golf Club Oy	7
Kiinteistö Oy Rukan Kuukkeli	62
Kytäjä Golf Oy	39
Vierumäki Golf Oy	17
Vierumäki Golf Club Oy	35
Vierumäen Loma-aika Oy	138
Vierumäen Kuntoharju Oy	270
Rikunniemen Huolto Oy	6
Tahko Golf Club Oy	39
Tahkovoorenpaikko Oy	11
Yhteensä	624

28. Lähipiiritapahtumat

Osapuolten katsotaan kuuluvan toistensa lähipiiriin, jos toinen osapuoli pystyy käyttämään toiseen nähden määräysvaltaa tai huomattavaa vaikutusvaltaa sen taloutta ja liiketoimintaa koskevassa päätöksenteossa. Konsernin lähipiiriin kuuluvat emoyritys sekä tytäryritykset. Konsernin lähipiiriin kuuluvat myös hallituksen ja konsernin johtoryhmän jäsenet.

Toimitusjohtajalle sekä konsernin johdolle on maksettu tilikaudella palkkoja ja palkkioita sisältäen luontaisedut seuraavasti:

€ 000	2008	2007
Palkat ja muut lyhytaikaiset työsuhde-etuudet	1 226	1 994

Hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle on maksettu palkkoja ja palkkioita vuonna 2008 seuraavasti:

		€ 000
Sivonen Pekka	Hallituksen puheenjohtaja	133
Kyttälä Pertti	Hallituksen varapuheenjohtaja	47
Karvinen Kari	Hallituksen jäsen	32
Mehtälä Martti	Hallituksen jäsen	35
Mujunen Matti	Hallituksen jäsen (11.3.2008 saakka)	8
Makkonen Eero	Hallituksen jäsen (11.3.2008 saakka)	7
Yhteensä		262

Vuonna 2008 johdolle on jaettu 120.000 kappaletta osakeoptioita (vuonna 2007 ei johdolle jaettu osakeoptioita). Johdolla on 31.12.2008 yhteensä 252.000 kappaletta myönnettyjä optioita, joista 192.000 kappaletta on toteutettavissa (90.000 kappaletta vuonna 2007, joista 35.000 kappaletta oli toteutettavissa). Lähipiiriin kuuluvien henkilöiden optio-ohjelmien kuluvaikutus tilikaudella oli yhteensä 0,05 miljoonaa euroa. Yhtiöllä ei ollut lähipiirin kanssa palveluiden myynteihin liittyviä liiketapahtumia tilikausilla 2007 ja 2008. Tavaroiden ja palveluiden ostoihin liittyvät liiketapahtumat olivat yhteensä 19,7 tuhatta euroa (23,7 tuhatta euroa 2007). Tilikauden 2008 aikana lähipiirikäsittettä on laajennettu IFRS säännösten mukaisesti käsittämään myös konsernin johtoryhmän jäsenet ja vuoden 2007 luvut on muutettu vertailukelpoisiksi. Konsernilla ei ole lähipiirilainoja.

29. Rahoitusriskien hallinta

Digia Oyj:n sisäinen ja ulkoinen rahoitus sekä rahoitusriskien hallinta on keskitetty konsernin emoyhtiön rahoitustoimintoon. Konsernin emoyhtiön rahoitustoiminto vastaa konsernin maksuvalmiudesta ja rahoituksen riittävydestä sekä korko- ja valuuttariskien hallinnoimisesta. Konserni altistuu normaalissa liiketoiminnassaan useille rahoitusriskeille. Konsernin riskienhallinnan tavoite on minimoida rahoitusmarkkinoiden muutosten haitalliset vaikutukset konsernin tulokseen. Pääasialliset rahoitusriskit ovat korkoriski, luottoriski ja varainhankintariski. Riskienhallinnan yleiset periaatteet hyväksyy hallitus, ja niiden käytännön toteutuksesta vastaa konsernin taloushallinto yhdessä liiketoimintaryhmien kanssa.

Valuuttariski

Konserni ei liiketoiminnassaan merkittävästi altistu valuuttariskeille. Konsernin liiketoiminnassa keskeisimmät valuuttariskit liittyvät Ruotsin kruunuun ja Englannin puntaan. Tilikaudella 2007 Digia Oyj on hankkinut tytäryhtiön Ruotsista. Konsernilla on Ruotsin tytäryhtiön osalta 2,6 miljoonan euron Ruotsin kruunusijoitus, johon liittyy muuntoeroriskiä kun kruunumääräinen sijoitus muunnetaan euroiksi. Konserni ei ole suojannut tätä investointia. Tilinpäätöksessä konsernin valuttamääräiset myyntisaamiset koostuivat yhteensä noin 0,1 miljoonan euron Ruotsin kruunusaamisista ja Yhdysvaltain dollarisaamisista. Valuuttamääräiset ostovelat olivat hyvin pienet. Valuuttariskit liittyen myyntisaamisiin ja ostovelkoihin hallitaan yhtiössä tarvittaessa valuuttatermiineillä. Tilikauden lopussa konsernilla ei ollut voimassa yhtään termiinisopimusta.

Korkoriski

Konsernin korkoriskin katsotaan liittyvän lähinnä pitkäaikaiseen pankkilainaan, jonka korko on ollut sidottu Euribor-korkoon. Markkinakorkojen muutoksilla on suora vaikutus

konsernin tuleviin korkomaksuihin. Tilikaudella 2008 pitkäaikaisen pankkilainan korkoprosentti on vaihdellut välillä 4,6 %–6,2 %. (tilikaudella 2007 korkoprosentti oli 5,1–5,9 %). Mikäli pitkäaikaisen pankkilainan korko muuttuu +/-1%, sen tulosvaikutus korkokuluihin vuositasolla olisi 560 tuhatta euroa. Konsernin lyhyet rahamarkkinasijoitukset altistavat sen rahavirran korkoriskille, mutta niiden vaikutus kokonaisuudessaan ei ole merkittävä. Koron kehitystä seurataan konsernissa systemaattisesti ja sitä käsitellään eri elimissä. Mahdolliset korkosuojaukset tehdään tilanteeseen sopivimmilla suojausinstrumenteilla.

Luottoriski

Konsernin asiakkaat ovat pääasiassa tunnettuja ja maksukykyisiä koti- ja ulkomaisia yrityksiä, eikä konsernilla siten ole merkittäviä luottoriskejä. Konsernin politiikka määrittelee asiakkaiden, sijoitustransaktioiden ja vastapuolten luottokelpoisuusvaatimukset. Palveluja ja tuotteita myydään vain hyvän luottokelpoisuuden omaaville yrityksille. Sijoitustransaktioiden vastapuolet ovat hyvän luottokelpoisuuden omaavia yrityksiä. Kaupalliseen toimintaan liittyvät luottoriskit ovat ensisijaisesti operatiivisten yksiköiden vastuulla. Emoyhtiön talousosasto tarjoaa keskitetysti asiakasrahoitukseen liittyviä palveluja ja valvoo, että maksuehdoissa ja vaadittavissa vakuuksissa noudatetaan sovitun rahoituspolitiikan periaatteita. Vuoden 2008 tilinpäätöksessä luottotappiovarauksen määrä oli yhteensä 2,1 miljoonaa euroa. Suurin yksittäinen luottotappiovarauksen sisältyvä erä on 1,8 miljoonan euron saaminen UIQ Technologies Ab:ltä. Tilikaudella 2007 konsernissa ei ole kirjattu merkittäviä luottotappioita. Myyntisaamisten ikäanalyysi tilikausilta 2008 ja 2007 on esitetty liitetiedossa 16.

Maksuvalmiusriski

Konsernissa pyritään jatkuvasti arvioimaan ja seuraamaan liiketoiminnan vaatiman rahoituksen määrää, jotta konsernilla olisi tarpeeksi likvidejä varoja toiminnan rahoittamiseksi ja erääntyvien lainojen takaisinmaksuun. Rahoituksen saataavuutta ja joustavuutta pyritään takaamaan nostamattomalla luottolimiitillä sekä käyttämällä rahoitustoiminnassa useita pankkeja. Nostamattoman luottolimiitin määrä 31.12.2008 oli 1,0 miljoonaa euroa. Konserni ylläpitää välitöntä maksuvalmiutta kassanhallintaratkaisujen, kuten konsernitilien ja pankkilimiittien avulla. Likvidit varat 31.12.2008 olivat yhteensä 18,9 miljoonaa euroa. Sopimuksiin perustuva maturiteettianalyysi diskontatuista pääomista ja korkomaksuista tilinpäätöksessä 2008 ja 2007 on esitetty liitetiedossa 21.

Pääomarakenteen hallinta

Konsernin pääoman hallinnan pyrkimyksenä on optimaalisen pääomarakenteen avulla tukea liiketoimintaa varmistamalla normaalit toimintaedellytykset ja kasvattaa omistaja-arvoa tavoitteena paras mahdollinen tuotto. Konsernin korolliset nettovelat olivat vuoden 2008 lopussa 38 071 tuhatta euroa (31.12.2007 44 674 tuhatta euroa). Nettovelkaantumisastetta laskettaessa korollinen nettovelka on jaettu oman pääoman määrällä. Nettovelkoihin sisältyvät korolliset velat vähennettynä rahavaroilla. Korollisilla veloilla on pääosin rahoitettu konsernin yrityshankintoja ja nettovelkaisuusaste tilikauden 2008 lopussa oli 53 % (2007 65 %).

Velan osuus kokonaispääomasta 31.12.2008 ja 31.12.2007 oli seuraava:

€ 000	2008	2007
Korolliset velat	56 950	56 413
Rahavarat	18 879	11 739
Korolliset nettovelat	38 071	44 674
Oma pääoma yhteensä	72 083	68 602
Nettovelkaantumisaste (Net gearing), %	53 %	65 %

30. Konsernin taloudellista kehitystä kuvaavat tunnusluvut

	IFRS				
	2008	2007	2006	2005	2004
Toiminnan laajuus					
Liikevaihto, € 000	123 203	105 839	84 968	60 525	26 174
- muutos edelliseen vuoteen, %	16 %	25 %	40 %	131 %	4 %
Bruttoinvestoinnit, € 000	2 512	1 979	1 876	2 288	1 580
- % liikevaihdosta	2 %	2 %	2 %	4 %	6 %
Aktivoinnit tutkimus- ja kehitystoimintaan ¹⁾	-	-	256	1 464	209
- % liikevaihdosta	0 %	0 %	0 %	2 %	1 %
Henkilöstön määrä 31.12.	1 337	1 155	1 087	793	288
Henkilöstö keskimäärin	1 314	1 116	981	731	286
Kannattavuus					
Liikevoitto, € 000	13 437	11 080	8 354	4 229	2 358
- % liikevaihdosta	11 %	10 %	10 %	7 %	9 %
Tilikauden voitto, € 000	7 409	5 871	4 867	2 355	2 340
- % liikevaihdosta	6 %	6 %	6 %	4 %	9 %
Oman pääoman tuotto, %	11 %	9 %	8 %	5 %	21 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	11 %	9 %	9 %	6 %	23 %
Rahoitus ja taloudellinen asema					
Korollinen vieras pääoma, € 000	56 950	56 413	56 664	26 055	134
Rahavarat, € 000	18 879	11 739	11 506	12 326	5 909
Nettovelkaantumisaste (Net gearing), %	53 %	65 %	72 %	26 %	-51 %
Omavaraisuusaste, %	47 %	47 %	44 %	56 %	70 %
Liiketoiminnan rahavirta, € 000	15 473	6 157	5 756	5 691	1 451
Osingot (maksettu), € 000	2 041	1 625	930	1 020	2 779
Tulos/osake, €, laimentamaton	0,36	0,29	0,25	0,14	0,25
Tulos/osake, €, laimennettu	0,36	0,29	0,25	0,14	0,25
Oma pääoma/osake	3,46	3,32	3,10	2,83	1,23
Osinko/osake ²⁾	0,05	0,10	0,08	0,05	0,11
Osinko/tulos ²⁾	14 %	35 %	32 %	35 %	44 %
Efektiivinen osinkotuotto ²⁾	3 %	3 %	2 %	1 %	3 %
Hinta/voitto-suhde (PE)	5,17	10,39	13,70	33,07	14,88
Osakkeen alin kaupantekokurssi, €	1,73	2,93	3,00	3,43	2,90
Osakkeen ylin kaupantekokurssi, €	3,35	4,26	4,97	4,93	5,35
Osakkeen keskikurssi, €	2,83	3,77	3,75	4,36	3,66
Osakekannan markkina-arvo, € 000	38 788	61 079	69 669	85 170	31 679
Osakevaihto, kpl	7 321 002	9 583 795	13 899 149	14 524 798	2 689 605
Osakevaihto, %	36 %	47 %	71 %	87 %	29 %

¹⁾ Vuoden 2005 osalta Digia Oy:n hankinnan myötä on konsernin taseeseen kirjattu 0,9 miljoonaa euroa aktivoituja tuotekehitysmenoja.

²⁾ Digia Oyj:n hallitus esittää varsinaiselle yhtiökokoukselle, että hallitus valtuutettaisiin päättämään osingonjaosta vuodelta 2008 siten, että maksimisingon määrä olisi 0,05 euroa osaketta kohti ja että valtuutus olisi voimassa seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen alkamiseen saakka.

Osakkeiden osakeantioikaistun lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana on 20.853.645 kappaletta. Osakkeiden laimennusvaikutuksella oikaistu lukumäärä tilikauden lopussa on 20.853.645 kappaletta. Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä tilikauden lopussa on 20.853.645 kappaletta. Yhtiöllä on tilikauden lopussa hallussaan 316.620 kappaletta omia osakkeita.

Tunnuslukujen laskentakaavat

$$\text{Sijoitetun pääoman tuotto-\% (ROI)} = \left(\frac{\text{Voitto tai tappio ennen veroja} + \text{korko- ja muut rahoituskulut} \times 100}{\text{Taseen loppusumma} - \text{korottomat velat (keskiarvo)}} \right)$$

$$\text{Oman pääoman tuotto-\% (ROE)} = \left(\frac{\text{Voitto tai tappio ennen veroja} - \text{verot} \times 100}{\text{Oma pääöma} + \text{vähemmistöosuus (keskiarvo)}} \right)$$

$$\text{Omavaraisuusaste (\%)} = \left(\frac{\text{Oma pääöma} + \text{vähemmistöosuus} \times 100}{\text{Taseen loppusumma} - \text{saadut ennakot}} \right)$$

$$\text{Tulos/osake} = \left(\frac{\text{Tulos ennen veroja} - \text{verot} +/- \text{vähemmistöosuus}}{\text{Tilikauden keskimääräinen osakeantioikaistu osakkeiden lukumäärä}} \right)$$

$$\text{Osinko/osake} = \left(\frac{\text{Kokonaisosinko}}{\text{Tilikauden lopussa olevien osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä}} \right)$$

$$\text{Osinko/tulos \%} = \left(\frac{\text{Osakekohtainen osinko} \times 100}{\text{Osakekohtainen tulos}} \right)$$

$$\text{Nettovelkaantumisaste (net gearing)} = \left(\frac{\text{Korollinen vieras pääöma} - \text{rahat, pankkisaamiset ja rahoitusarvopaperit}}{\text{Oma pääöma}} \right)$$

$$\text{Efektiivinen osinkotuotto-\%} = \left(\frac{\text{Osakekohtainen osinko}}{\text{Osakeantioikaistu tilikauden viimeinen kaupantekokurssi}} \right)$$

$$\text{Hinta/voitto-suhde (P/E)} = \left(\frac{\text{Osakeantioikaistu tilikauden viimeinen kaupantekokurssi}}{\text{Osakekohtainen tulos}} \right)$$

Emoyhtiön tuloslaskelma (FAS)

€	Liitetieto	1.1.–31.12.2008	1.1.–31.12.2007
Liikevaihto	1	7 974 743,00	8 212 690,00
Liiketoiminnan muut tuotot	2	29 772,10	13 106,35
Henkilöstökulut	3	-3 955 620,08	-3 496 734,46
Poistot ja arvonalentumiset	4	-235 479,53	-118 496,36
Muut liiketoiminnan kulut	5	-3 232 358,95	-4 144 633,88
		-7 393 686,46	-7 746 758,35
Liikevoitto		581 056,54	465 931,65
Rahoitustuotot- ja kulut	6	-4 612 631,08	-3 588 619,66
Tulos ennen satunnaisia eriä ja veroja		-4 031 574,54	-3 122 688,01
Satunnaiset erät		7 200 000,00	4 000 000,00
Voitto ennen veroja		3 168 425,46	877 311,99
Tuloverot	7	-980 804,43	-84 575,57
Tilikauden voitto		2 187 621,03	792 736,42

Emoyhtiön tase (FAS)

€	Liitetieto	31.12.2008	31.12.2007
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
	Aineettomat hyödykkeet	8	
	Aineettomat oikeudet	612 018,93	363 792,54
	Muut pitkävaikutteiset menot	2 332,58	3 887,58
		614 351,51	367 680,12
	Aineelliset hyödykkeet	9	
	Maa- ja vesialueet	16 818,79	16 818,79
	Rakennukset ja rakennelmat	110 440,45	117 033,96
	Koneet ja kalusto	122 123,00	93 978,43
		249 382,24	227 831,18
	Sijoitukset	10	
	Osuudet saman konsernin yrityksissä	114 942 032,98	110 652 387,20
	Muut osakkeet ja osuudet	606 292,32	606 292,32
		115 548 325,30	111 258 679,52
	Pysyvät vastaavat yhteensä	116 412 059,05	111 854 190,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
	Lyhytaikaiset saamiset	11	
	Saamiset saman konsernin yrityksiltä	11 490 973,05	5 782 816,55
	Muut saamiset	329 991,50	318 680,29
	Siirtosaamiset	328 021,81	1 085 218,48
		12 148 986,36	7 186 715,32
	Rahat ja pankkisaamiset	540 131,42	309 891,18
	Vaihtuvat vastaavat yhteensä	12 689 117,78	7 496 606,50
	Vastaavaa yhteensä	129 101 176,83	119 350 797,32
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
	Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma	12	
	Osakepääoma	2 085 364,50	2 085 364,50
	Ylikurssirahasto	7 899 485,80	7 892 538,64
	Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	34 938 181,34	38 110 560,21
	Edellisten tilikausien tulos	800 916,74	574 249,96
	Tilikauden tulos	2 187 621,03	792 736,42
	Oma pääoma yhteensä	47 911 569,41	49 455 449,73
VIERAS PÄÄOMA			
	Pitkäaikainen vieras pääoma		
	Lainat rahoituslaitoksilta	13	55 000 000,00
		-	55 000 000,00
	Lyhytaikainen vieras pääoma	14	
	Ostovelat	90 739,37	381 893,98
	Lyhytaikaiset korolliset velat	55 000 000,00	-
	Velat saman konsernin yrityksille	22 970 951,53	13 467 767,60
	Muut velat	2 133 250,15	268 917,66
	Siirtovelat	994 666,37	776 768,35
		81 189 607,42	14 895 347,59
	Vieras pääoma yhteensä	81 189 607,42	69 895 347,59
	Vastattavaa yhteensä	129 101 176,83	119 350 797,32

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitus

Helsinki 3. helmikuuta 2009

Pekka Sivonen
Hallituksen puheenjohtaja

Pertti Kyttälä

Kari Karvinen

Martti Mehtälä

Juha Varelius
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu
tilintarkastuskertomus.

Helsinki 10. helmikuuta 2009

Ernst & Young Oy
KHT Yhteisö

Heikki Ilkka
KHT

Digia Oyj:n yhtiökokoukselle

Olemme tarkastaneet Digia Oyj:n kirjanpidon, tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja hallinnon tilikaudelta 1.1.2008 - 31.12.2008. Tilinpäätös sisältää konsernin taseen, tuloslaskelman, rahavirtalaskelman, laskelman oman pääoman muutoksista ja liitetiedot sekä emoyhtiön taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot.

Hallituksen ja toimitusjohtajan vastuu

Hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta ja siitä, että konsernitilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot EU:ssa käyttöön hyväksytyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti ja että tilinpäätös ja toimintakertomus antavat oikeat ja riittävät tiedot Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Hallitus vastaa kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toimitusjohtaja siitä, että kirjanpito on lain mukainen ja että varainhoito on luotettavalla tavalla järjestetty.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Tilintarkastajan tulee suorittaa tilintarkastus Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti ja sen perusteella antaa lausunto tilinpäätöksestä, konsernitilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta. Hyvä tilintarkastustapa edellyttää ammatteettisten periaatteiden noudattamista ja tilintarkastuksen suunnittelua ja suorittamista siten, että saadaan kohtuullinen varmuus siitä, että tilinpäätöksessä tai toimintakertomuksessa ei ole olennaisia virheellisyyksiä ja että emoyhtiön hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja ovat toimineet osakeyhtiölain mukaisesti.

Tilintarkastustoimenpiteillä tulisi varmistua tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen lukujen ja muiden tietojen oikeellisuudesta. Toimenpiteiden valinta perustuu tilintarkastajan harkintaan ja arvioihin riskeistä, että tilinpäätöksessä on väärinkäytök-

sestä tai virheestä johtuva olennainen virheellisyys. Tarvittavia tarkastustoimenpiteitä suunniteltaessa arvioidaan myös tilinpäätöksen laadintaan ja esittämiseen liittyvää sisäistä valvontaa. Lisäksi arvioidaan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yleistä esittämistapaa, tilinpäätöksen laatimisperiaatteita sekä johdon tilinpäätöksen laadinnassa soveltamia arvioita.

Tilintarkastus on toteutettu Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Käsityksemme mukaan olemme suorittaneet tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvia tarkastustoimenpiteitä lausuntoamme varten.

Lausunto konsernitilinpäätöksestä

Lausuntonamme esitämme, että konsernitilinpäätös antaa EU:ssa käyttöön hyväksytyjen kansainvälisten tilinpäätösstandardien (IFRS) mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot konsernin taloudellisesta asemasta sekä sen toiminnan tuloksesta ja rahavirroista.

Lausunto tilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta

Lausuntonamme esitämme, että tilinpäätös ja toimintakertomus antavat Suomessa voimassa olevien tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat ristiriidattomia.

Helsingissä 10. päivänä helmikuuta 2009

Ernst & Young Oy

KHT-yhteisö

Heikki Ilkka

KHT

Tietoja osakkeenomistajille

Sijoittajasuhteet

Toimitusjohtaja **JUHA VARELIUS**

Hiomotie 19, 00380 Helsinki

puh. 010 313 3000

juha.varelius@digia.fi

Taloudelliset tiedotteet 2009

Digia Oyj julkaisee tilikaudella 2009 seuraavat taloudelliset tiedotteet suomeksi ja englanniksi:

- * Osavuositarkastus 1–3/2009: tiistai 28.4.2009
- * Osavuositarkastus 1–6/2009: torstai 6.8.2009
- * Osavuositarkastus 1–9/2009: keskiviikko 28.10.2009

Vuosikertomusten ja muiden julkaisujen tilaus

Digia Oyj, Viestintä

Hiomotie 19, 00380 Helsinki

puh. 010 313 3000

info@digia.fi

Vuosikertomus, osavuositarkastukset ja pörssitiedotteet ovat saatavilla myös yhtiön internet-sivuilta osoitteessa www.digia.fi.

Vuoden 2008 vuosikertomus julkaistaan suomeksi ja englanniksi sekä painettuna että yhtiön internet-sivuilla osoitteessa www.digia.fi.

Osoitteenmuutokset

Osakkeenomistajan osoitteen muuttuessa pyydämme ilmoittamaan uuden osoitteen sille arvo-osuusrekisterin pitäjälle, jossa osakkaan arvo-osuustili on.



Valtakunnallinen vaihdenumero on 010 313 3000

HELSINKI

Pääkonttori

Hiomotie 19

00380 Helsinki

p. 010 313 3000

f. 010 313 3700

Hämeentie 135 A

00560 Helsinki

p. 010 313 3000

f. 010 313 4089

Valimopolku 4 A

00380 Helsinki

p. 010 313 3000

f. 010 313 2100

JYVÄSKYLÄ

Piippukatu 11

40100 Jyväskylä

p. 010 313 3000

f. 010 313 4700

Ohjelmakaari 10

40500 Jyväskylä

p. 010 313 3000

f. 010 313 3800

KUOPIO

Microkatu 1

70210 Kuopio

p. 010 313 3000

f. 010 313 4954

LAPPEENRANTA

Laserkatu 6

53850 Lappeenranta

p. 010 313 3000

f. 010 313 4961

OULU

Sepänkatu 20

90100 Oulu

p. 010 313 3000

f. 010 313 4022

PORI

Pohjoisranta 11 F

28100 Pori

p. 010 313 3000

f. 010 313 4411

RAUMA

Teknologiakylä,

Syväraumankatu 39

26100 Rauma

p. 010 313 3000

f. 010 313 2110

TAMPERE

Åkerlundinkatu 11 C

33100 TAMPERE

p. 010 313 3000

f. 010 313 4759

TURKU

Yliopistonkatu 26 B

20100 Turku

p. 010 313 3000

f. 010 313 2130

TALLINNA

Jakobsoni 14

Tallinn 10128

Estonia

p. +372 637 6094

f. +372 637 6265

TUKHOLMA

Kungsgatan 8, 4 tr

SE-11143, Stockholm

Sweden

p. +46 8 5723 6400

f. +46 8 5723 6401

PIETARI

10-Krasnoarmejskay str, 15

190103, Saint-Petersburg

Russia

p./f. +7 812 332 0807

JAROSLAVL

Sovetskaya st, 69

150003, Yaroslavl

Russia

p./f. +7 4852 58 7225

CHENGDU

Room 301, building A1

No. 0765 Tianfu Avenue

Tianfu software Park

Chengdu 610041

China

p. +86 28 66856966

f. +86 28 66856966-115

