



YHDESSÄ
Askeleen edellä.

Sisällys

Tietoa Digiasta

Digia lyhyesti	1
Tunnusluvut	2
Toimitusjohtajan katsaus	4
Missio, visio ja strategia	6
Toimintaympäristö 2014	7
Mahdollisuudet maailmalla	8
Mahdollisuudet kotimaassa	9
Liiketoimintakatsaus	10
Palveluiden kehittäminen	11
Toiminnan ohjaaminen	12
Tiedon hyödyntäminen	13
Kansainvälinen ohjelmistoliiketoiminta	15
Henkilöstö	17
Henkilöstön tyytyväisyys	19
Henkilöstön hyvinvointi	20
Henkilöstö lukuina	21
Sijoittajatieto	
Osaketietoa	24
Tietoja osakkeenomistajille	26

Hallinnointi

Hallitus	28
Johtoryhmä	32
Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä	34
Yhtiökokous	35
Hallitus	36
Toimitusjohtaja	40
Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	41
Digian johdon palkka- ja palkkioselvitys	44

Hallituksen toimintakertomus

Markkinat ja Digian liiketoiminta	47
Taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut	48
Liikevaihto	49
Tuloksen ja kannattavuuden kehitys	50
Rahoitus ja investoinnit	51
Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta	52
Henkilöstö, johto ja hallinto	53
Riskit ja epävarmuustekijät	55
Tulevaisuuden näkymät	56
Konserni- ja organisaatorakenne	57
Yhtiökokoukset	58
Osakepääoma ja osakkeet	60
Osakeperusteiset maksut	62
Kaupankäynti Helsingin pörssissä tilikaudella 2014	63
Tilinpäätöksen jälkeiset olennaiset tapahtumat	64
Hallituksen esitys voitonjaosta	65

Tilinpäätös

Konsernin tuloslaskelma	66
Konsernin tase	68
Konsernin rahavirtalaskelma	71
Laskelma oman pääoman muutoksista	73
Konsernin perustiedot ja tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	76
Konsernin liitetiedot	
1. Segmentti-informaatio	85
2. Hankitut liiketoiminnot	87
3. Pitkäaikaishankkeet	88
4. Kertaluonteiset kulut	89
5. Tilintarkastajien palkkiot	90
6. Liiketoiminnan muut tuotot	91
7. Liiketoiminnan muut kulut	92
8. Tuotekehityskustannukset	93
9. Poistot ja arvonalentumiset	94

10. Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut	95
11. Rahoitustuotot ja -kulut	96
12. Tuloverot	97
13. Osakekohtainen tulos	98
14. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	99
15. Aineettomat hyödykkeet	101
16. Laskennalliset verosaamiset ja -velat	103
17. Myyntisaamiset ja muut saamiset	105
18. Rahavarat	106
19. Omaa pääomaa koskevat liitetiedot	107
20. Osakeperusteiset maksut	108
21. Varaukset	112
22. Rahoitusvelat	113
23. Rahoitusleasingvelkojen erääntymisajat	115
24. Korottomat velat	116
25. Muut vuokrasopimukset	117
26. Vastuusitoumukset	118
27. Konsernin omistamat osakkeet ja osuudet	119
28. Lähipiiritapahtumat	121
29. Rahoitusriskien hallinta	122
30. Konsernin taloudellista kehitystä kuvaavat tunnusluvut	124
Tunnuslukujen laskentakaavat	126
Emoyhtiön tuloslaskelma	128
Emoyhtiön tase	129
Emoyhtiön rahavirtalaskelma	133
Emoyhtiön perustiedot ja tilinpäätöksen laadintaperiaatteet	135
Emoyhtiön liitetiedot	
1. Liikevaihto	137
2. Liiketoiminnan muut tuotot	138
3. Henkilöstöä ja toimielinten jäseniä koskevat tiedot	139
4. Poistot ja arvonalentumiset	140
5. Tilintarkastajien palkkiot	141
6. Rahoitustuotot ja -kulut	142
7. Tuloverot	143

8. Aineettomat hyödykkeet	144
9. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet	145
10. Sijoitukset	146
11. Lyhytaikaiset saamiset	148
12. Oma pääoma	149
13. Pitkäaikainen vieras pääoma	151
14. Lyhytaikainen vieras pääoma	152
15. Vastuusitoumukset	153
Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitukset	154
Tilintarkastuskertomus	155
Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista sekä säilytystavoista	157



Kyky ja asenne. Yhdessä. Luvatusi.

Digia on suomalainen ohjelmisto- ja palveluyritys, joka auttaa asiakkaita palveluiden kehittämisessä, toiminnan ohjaamisessa ja tiedon hyödyntämisessä kotona ja kansainvälisesti.

Asiakkaamme ovat teollisuuden, kaupan, logistiikan, finanssisektorin ja julkishallinnon toimijoita. Kehitystämme ohjaa ihmisten muuttuva arki.

Digia toimii noin tuhannen osaajansa voimin Suomessa, Ruotsissa, Norjassa, Saksassa, Venäjällä, Kiinassa ja Yhdysvalloissa. Liikevaihto vuonna 2014 oli 97,4 miljoonaa euroa. Yhtiö on listattuna NASDAQ OMX Helsingissä (DIG1V).

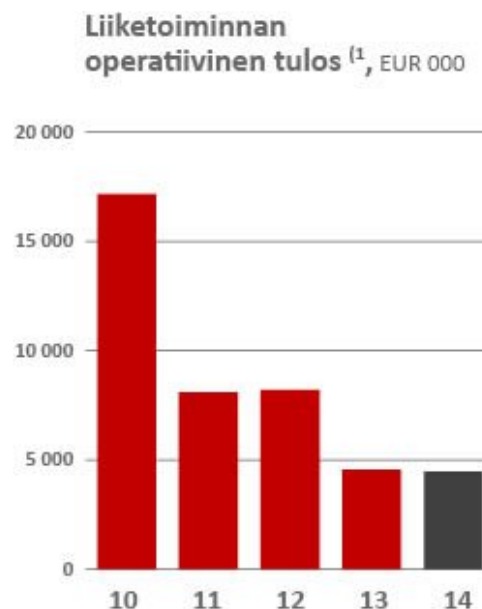
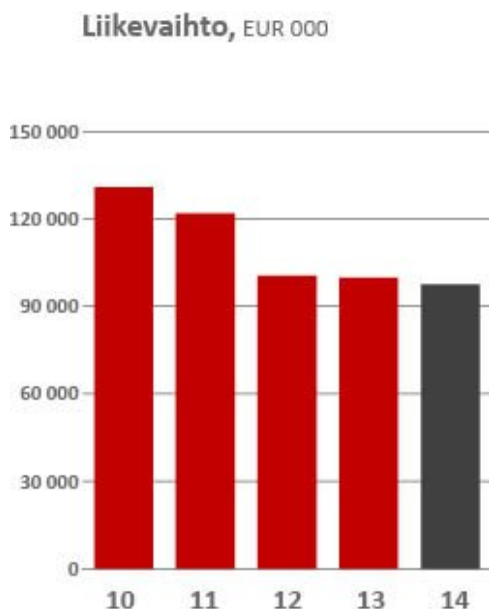
Tavoitteenamme on olla suositelluin suomalainen ohjelmisto- ja palveluyritys. Lisäksi tavoitteena on kasvaa voimakkaasti myös kansainvälisesti Qt-liiketoiminta-alueella.

Tunnusluvut

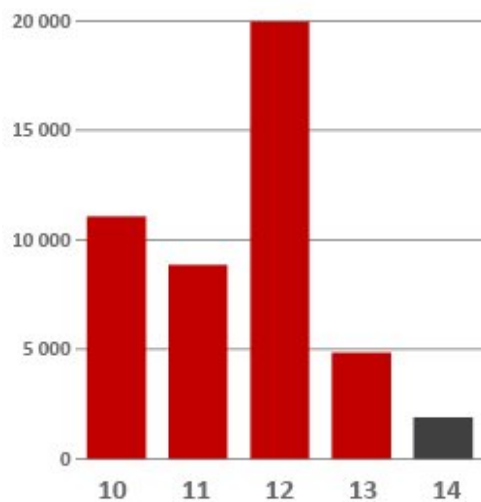
Tunnusluvut, € 000	2010	2011	2012	2013	2014
Liikevaihto	130 825	121 940	100 448	99 740	97 433
Liiketoiminnan operatiivinen tulos ⁽¹⁾	17 164	8 084	8 196	4 549	4 461
Liiketoiminnan rahavirta	11 066	8 842	19 946	4 855	1 881
Tulos per osake ennen kertaluonteisia eriä, eur ⁽²⁾	0,56	0,32	0,26	0,15	0,14

⁽¹⁾ Liiketoiminnan operatiivinen tulos ei sisällä kertaluonteisia eriä. Tilikaudella 2011 kertaluonteisiin eriin kuului 25,4 miljoonaa euroa asiakassuhteiden ja liikearvon alaskirjausta ja 4,9 miljoonaa euroa uudelleenjärjestelyvarausta. Tilikaudella 2012 kertaluonteiset erät sisältävät 1,3 miljoonan euron uudelleenjärjestelykulun organisaatiomuutoksiin ja käytyihin yt-neuvotteluihin liittyen. Liikevoitto kertaerien jälkeen tilikaudella 2012 oli 6,9 miljoonaa euroa. Tilikaudella 2013 kertaluonteiset erät sisältävät 7,0 miljoonan euron alaskirjauksen sekä 0,4 miljoonan euron uudelleenjärjestelykulun organisaatiomuutoksiin liittyen. Liikevoitto kertaerien jälkeen tilikaudella 2013 oli -2,8 miljoonaa euroa. Tilikaudella 2014 kertaluonteiset erät sisältävät 0,2 miljoonan euron uudelleenjärjestelykulun. Liikevoitto kertaerien jälkeen tilikaudella 2014 oli 4,3 miljoonaa euroa.

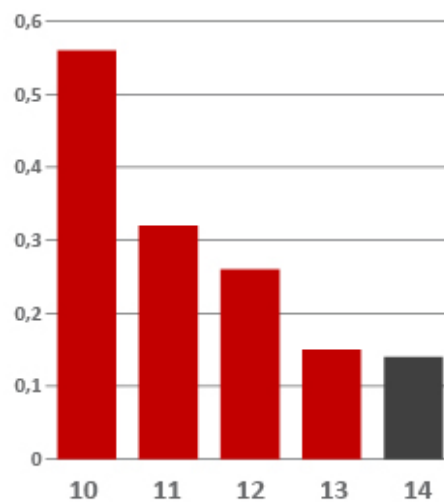
⁽²⁾ Tulos per osake ennen kertaluonteisia eriä on laskettu tilikauden tuloksesta ennen kertaluonteisten erien vaikutusta. Tulos per osake kertaluonteiset erät huomioiden oli vuonna 2011 -1,08 euroa/osake, vuonna 2012 0,19 euroa/osake, vuonna 2013 -0,20 euroa/osake ja vuonna 2014 0,14 euroa/osake.



Liiketoiminnan rahavirta,
EUR 000



Tulos per osake ennen
kertaluonteisia eriä ⁽²⁾, EUR



Pitkäjänteistä strategian toteuttamista

Olemme tehneet strategiset valintamme ja vuoden 2015 aikana keskitymme kannattavuuden parantamiseen sekä liikevaihdon kasvuun valitsemillamme päätarjooma-alueillamme kotimaassa ja Qt-teknologialla kansainvälisesti.

Qt:ssa toiminnan painopiste on myynnin kehittämisessä ja sitä kautta kasvun edellytysten luomisessa. Kasvupanostusten ohella kiinnitämme huomiota myös kannattavuuden parantamiseen. Kotimaassa jatkamme panostuksia asiakasymmärryksen syventämiseksi sekä myynnin ja tarjooman kehittämiseksi. Haluamme tuottaa entistä kilpailukykyisempiä ratkaisuja ja palveluita asiakkaidemme liiketoiminnan tehostamiseksi.

Koko Digia-tasolla tavoitteenamme on kannattavuuden parantaminen ja vähintään yleistä markkinatasoa vastaava orgaaninen kasvu. Seuraamme aktiivisesti mahdollisuuksia tarkoin valikoituihin, yhtiön strategiaa tukeviin yritysostoihin.

Haluan kiittää asiakkaitamme ja osakkeenomistajiamme luottamuksesta Digiaa kohtaan. Kiitos henkilöstöllemme hyvästä työstä nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

Juha Varelius

Toimitusjohtaja

Missio, visio ja strategia

Missio: Luomme oivaltavilla ratkaisuiltamme onnistumisia ihmisten ja yhteisöjen jokaiseen päivään.

Ohjelmistomme ja palvelumme ovat merkittävä osa yhteiskuntaa. Ne on rakennettu, jotta ihmiset ulottuisivat arjessa pidemmälle ja saisivat jokaisesta päivästä enemmän irti.

Visio: Suositelluin ja menestyvä

- Olemme suositelluin suomalainen ohjelmisto- ja palveluyritys, joka kasvaa voimakkaasti myös kansainvälisesti.
- Kehitystämme ohjaa asiakkaan muuttuva arki.
- Tarjoamme asiakkaidemme liiketoimintaa hyödyttäviä ratkaisuja.
- Meissä yhdistyy osaaminen, asenne ja teknologia, ja me toimimme yhdessä.
- Tulokset toimivat, kuten on luvattu.

Strategia

- Kehitämme olemassa olevan tarjoomamme rinnalle skaalautuvia liiketoimintamalleja nopeuttamaan kasvua. Teemme tämän tuotteistamalla tarjoomaa monistettaviksi toimialakohtaisiksi ratkaisuihin sekä niihin liittyviksi palveluiksi. Lisäksi kehitämme ohjelmistoja ja palveluja kansainväliseen internet-jakeluun.
- Ylläpidämme kilpailukykyistä ja kehittyvää palveluliiketoimintaa, jolla varmistamme tasaisen kassavirran ja kohtuullisen kasvun.
- Tasapainotamme investointien hallinnalla lyhyen aikavälin tuloksentekevyyden ja pitkän aikavälin kestävä kasvun.
- Panostamme henkilöstöömme motivointiin ja sitouttamiseen sekä kehitämme yhtiömme mielikuvaa houkuttelevana työnantajana.

Murros mahdollistaa uudet palvelut ja ansaintalogiikat

Digitalisoituminen, kuluttajistuminen, Big Data, teollinen internet, mobiliteetti ja pilvipalvelut ovat trendejä, jotka muokkaavat vauhdilla toimintaympäristömme ja mahdollistavat uusien palveluiden ja ansaintalogiikoiden luomisen paikallisesti ja globaalisti. Kehitys edellyttää sekä palveluntuottajilta että niiden hyödyntäjiltä muuntautumiskykyä ja aloitteellisuutta tunnistaa ja hyödyntää näitä uusia mahdollisuuksia.

Paikallisesti ja globaalisti

Paikallisuus, niin ekologisessa kuin laajemmin taloudellisessakin mielessä, on trendi, jonka vaikutuksia ei ole syytä aliarvioida: vastuullisuudella ja lähiympäristön hyvinvoinnilla on merkitystä. On kuitenkin ymmärrettävä, mitkä toiminnot ovat luonteeltaan aidosti paikallisia ja mitkä globaaleja. Se saa aikaan tehokkuutta – ei kehitetä itse sellaista, mitä on muualta saatavilla, eikä toisaalta haeta maailmalta sellaista, mitä sieltä ei luonnostaan löydy.

Myös tietoturvallisuuden merkitys ymmärretään yhä paremmin. Osataan toimia ja hyödyntää avoimen maailman tarjoamia mahdollisuuksia, mutta samalla pidetään huolta järjestelmien toimivuudesta, saatavuudesta ja tiedon luottamuksellisuudesta.

Kehittyneet teknologiat kaikkien saatavilla

Big Data, teollinen internet, mobiliteetti, pilvipalvelut ovat trendejä, jotka ovat muokanneet toimintaympäristöä jo jonkin aikaa. Näihin liittyy paljon toisiaan yhdistäviä tekijöitä, esimerkiksi teollisen internetin hyödyntämiseen tarvitaan Big Dataa tai pilvipalveluja.

Samalla kun teknologioita hyödynnetään laajemmin, ovat niistä saatavat hyödyt yhä suuremman joukon saatavilla. Enää ei tarvita isoja alkuinvestointeja eikä pitkää kehitysvaihetta, vaan asiakkaan hyödynnettävissä on valmiita tuotteita ja palveluja.

Pullonkaulana ei ole teknologia, vaan liiketoimintamahdollisuuksien tunnistaminen ja hyödyntäminen.

Palveluna ostaminen lisääntyy

Tietotekniikka on perinteisesti hankittu projekteina ja järjestelminä tai isompina kokonaisulkoistuksina. Pilvipalvelut ja kuluttajistuminen ovat nopeuttaneet muutosprosessia, ja kasvattaneet kysyntää palveluna ostamiselle.

Palveluna ostetaan liiketoimintaprosessien osia, ilman että ostaja operoi tai edes suoraan käyttää teknisiä järjestelmiä. Näin tietotekniikkapalvelujen toimittajista tulee liiketoiminnallisia palveluntuottajia. Palveluntuottajan rooli syvenee valitulla prosessin osalla, palvelunostajan hallinnoidessa kokonaisprosessia.

Kysyntää tehokkaille, pätelaiteriippumattomille sovelluksille

Kansainvälinen kasvu ja tuoteliiketoiminta ovat Digian strategisia painopistealueita. Taustalla on merkittäviä markkinatrendejä ja vahva usko Qt-teknologiaan. Erityisesti sulautettujen järjestelmien kysyntä on kasvussa.

Markkinatrendit tukevat Qt-teknologian kysyntää

Älypuhelinien kehittyminen ja niihin saatavien sovellusten tarjoamien palvelujen mahdollisuudet ovat luoneet paineen tuoda älykkäitä laitteita ja käyttöliittymiä kaikkialle. Palvelut tulee olla saatavilla laitteista ja ympäristöistä riippumatta. Kosketusnäyttöjen ja ylipäättään erilaisten näyttöjen lisääntyminen, tietoliikenneverkkojen saatavuus ja teollinen internet luovat kysyntää teknologioille ja työkaluille, joilla tätä kokonaisuutta voidaan hyödyntää ja hallita.

Digian Qt-teknologia ja -työkalut ovat ohjelmistokehittäjille suunnattuja tehokkaita välineitä modernien sovellusten tekemiseen eri laitteisto- ja käyttöjärjestelmäympäristöihin. Sama lähdekoodi voidaan vaivatta kääntää toimimaan esimerkiksi Windows-, Mac- tai Linux-työasemassa sekä suosituissa iOS- ja Android-käyttöjärjestelmissä.

Ohjelmistot määrittävät arvon

Tarve luoda yhä älykkäämpiä laitteita kasvaa jatkuvasti. Samalla kuitenkin huomataan, että tuotettujen laitteiden arvo mitataan sitä ohjaavalla ohjelmistolla eikä niinkään varsinaisella fyysisellä laitteella.

Yhä useammalla toimialalla onkin siirrytty laitekohtaisista alustoista yleiskäyttöisiin alustoihin, jolloin on syntynyt mahdollisuus tehdä myös yleiskäyttöisiä sovelluksia. Tämän seurauksena tuottavuus on kasvanut ja kustannukset laskeneet. Qt-teknologia tarjoaa tähän erinomaiset valmiudet.

Näkyvyys ja uskottavuus ratkaisevat

Erilaisten työkalujen ja teknologioiden kirjo kasvaa jatkuvasti, erityisesti mobiililaitteiden ja selainsovellusten ympärillä. Työkaluvalinta on riippuvainen niin käytettävästä laitteistosta kuin tehtävästä sovelluksesta. Koska valinnanvaraa on paljon, on näkyvyydestä pidettävä erityistä huolta – sopivin teknologia voi jäädä valitsematta, jos se ei ole riittävän tunnettu. Lisäksi alustan pitää olla elinvoimainen pitkään valinnan jälkeenkin.

Qt on saatavilla sekä avoimella lähdekoodilla että kaupallisella lisenssillä. Qt-yhteisö tuottaa noin kolmanneksen kaikesta kehitystyöstä vastineeksi avoimen lähdekoodin hyödyntämismahdollisuudesta. Samalla tämä kasvattaa teknologian näkyvyyttä ja luottamusta elinkelpoisuudesta pitkälläkin aikavälillä.

Kilpailuetua tuottavia ratkaisuja

Digia palvelee kotimaan asiakkaitaan asiakkaan prosessien eri vaiheissa luoden kilpailuetua palveluiden kehittämiseen, tuotannon ohjaamiseen ja tiedon hyödyntämiseen.

Kova markkinatilanne kotimaassa

IT-markkina kasvoi kotimaassa hiukan vuonna 2014. Yleisestä taloustilanteesta johtunut varovaisuus pitkitti asiakkaiden päätöksentekoa ja viivästytti uusien hankkeiden käynnistämistä. Kysyntää oli erityisesti toiminnanohjauksen ja integraation ratkaisuille, mutta kilpailutilanne on samanaikaisesti erittäin kova.

Asiantuntemusta yli toimialarajojen

Voimistuva kilpailutilanne, murros erityisesti kaupan ja palvelujen toimialoilla sekä asiakaskäyttäytymisen nopea muutos edellyttävät alan toimijoilta jatkuvaa muutoskykyä. Valmistavan teollisuuden muuntautuminen yhä enemmän palveluiden toimittajaksi sekä vahva digitalisoituminen muuttavat asiakkaiden ansaintalogiikan lisäksi myös henkilöstön osaamistarpeita.

Digian syvälinen, toimialarajat ylittävä asiantuntemus mahdollistaa parhaiden käytäntöjen hyödyntämisen ja uusien palveluinnovaatioiden käyttöönoton nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

Paikallisesti, lähellä asiakkaan arkea

Kyvykäs henkilöstö, nopea reagointi ja päätöksenteko lähellä asiakkaan arkea ovat Digian toiminnan kulmakiviä. Vahvat kansainväliset kumppanuudet, markkinatuntemus sekä valituille alueille kohdennetut omat tuotteet mahdollistavat optimaalisen tarjooman. Voimistuvaan hintakilpailuun vastataan uusilla palveluinnovaatioilla sekä tuotteistetuilla ratkaisuilla.

Kotimaassa kannattavuus parani – Qt:ssä jatkuivat investoinnit kasvuun

Digian liikevaihto vuonna 2014 oli 97,4 miljoonaa euroa. Tuoteliiketoiminnan osuus liikevaihdosta oli 39,7 miljoonaa euroa.

Digian liiketoiminta jakautuu kahteen segmenttiin: Kotimaa ja Qt. Kotimaassa Digia auttaa asiakkaitaan palveluiden kehittämisessä, toiminnan ohjaamisessa ja tiedon hyödyntämisessä. Kansainvälinen liiketoiminta painottuu ohjelmistokehitystyökalujen tuottamiseen ja myyntiin Qt-liiketoiminnan kautta.

Kotimaa

Kotimaa-segmentin liikevaihto laski vuonna 2014 3,5 prosenttia ja oli 77,0 miljoonaa euroa. Kotimaan liikevaihdon lasku johtui pääasiassa siitä, että vuoden 2013 vertailulukuun sisältyy toisella vuosineljänneksellä tehty yksittäinen 2,4 miljoonan euron matalakatteinen kolmannen osapuolen ohjelmistotuotteen ylläpitokauppa. Kyseisen kaupan vaikutus pois lukien kotimaan liikevaihto oli vuonna 2014 lähes edellisvuoden tasolla.

Kotimaa-segmentin osuus Digian liikevaihdosta oli 79 prosenttia. Segmentin liikevoitto kasvoi 17,0 prosenttia edellisvuodesta ja oli ennen kertaluonteisia eriä 6,3 miljoonaa euroa. Myös kannattavuus kehittyi positiivisesti.

Kotimaassa tiedon hyödyntämisen tarjooma-alue kehittyi erittäin hyvin. Myös toiminnanohjausjärjestelmien kysyntä oli katsauskaudella hyvä. Kysyntää oli erityisesti Digian omilla ohjelmistotuotteilla ja rahoitusalan palveluilla Suomessa.

Qt

Qt-segmentin liikevaihto kasvoi 2,6 prosenttia ja oli 20,4 miljoonaa euroa. Qt:n osuus koko Digia-konsernin liikevaihdosta oli 21 prosenttia. Qt-liiketoiminta oli katsauskaudella odotetusti tappiollista. Syynä tähän on se, että yhtiö on investoinut määrätietoisesti ja voimakkaasti liiketoiminnan kehittämiseen kasvun mahdollistamiseksi.

Qt-käyttäjien ekosysteemi on voimakkaassa kasvussa. Toukokuussa 2014 julkistettua versiota 5.3 on ladattu yli miljoona kertaa. Myös käyttäjiltä saatu palaute tuotteesta on ollut erittäin positiivista.

[Lue lisää Digian taloudellisesta kehitymisestä hallituksen toimintakertomuksesta.](#)

Palveluiden kehittämisellä kilpailuetua

Kaikki, mikä on digitalisoitavissa, digitalisoituu. Yritysten ja julkishallinnon organisaatioiden on välttämätöntä investoida sähköisiin palvelukanaviin, digitaalisiin palveluihin, sähköiseen asiointiin, verkkokaupankäyntiin ja tietotyön tuottavuuden parantamiseen. Uudistuminen ja palveluiden kehittäminen on jatkuva prosessi.

Digia tuottaa digitaalisia palveluja asiakkaidensa kilpailuedun parantamiseksi konsultoinnin, monikanavaisten palveluiden ja mobiliteetin sekä palvelunhallinnan muodossa. Palveluiden kehittämisen tarjooma-alue muodostaa merkittävän osan Digian kotimaan liiketoimintojen kokonaisuudesta ja tukee Digian kokonaistarjoomaa muun muassa verkkokauppa- ja asiantuntijapalveluiden sekä pilvipalveluiden avulla.

Vankka kokemus monimuotoisista digitaalisista palveluista

Markkinatrendit, kuten kuluttajistuminen, digitalisoituminen, itsepalvelutarpeen lisääntyminen, Big Data, teollinen internet sekä tiedolla johtaminen, mahdollistavat uusien palveluiden ja ansaintalogiikoiden luomisen Digian vahvan asiakasymmärryksen kautta. Uuden luominen edellyttää olemassa olevien toimintamallien ja prosessien nykyaikaistamista sekä muutosvaikutusten ymmärtämistä myös IT-arkkitehtuurin kannalta, olivatpa kyseessä sitten kuluttajapalvelut, yritysten väliset palvelut tai yrityksen sisäiset kokonaisuudet.

Asiakasyritykset tarvitsevat tuekseen näkemyksellisen ja osaavan kumppanin, joka kykenee auttamaan heitä digitalisaation ilmiöiden ymmärtämisessä. Kumppanilta odotetaan tukea kehityshankkeiden ja -projektien valmistelussa, monikanavaisten palveluiden suunnittelussa, palvelukonseptien kehittämisessä sekä palveluiden toteutuksessa ja jatkuvassa kehitystyössä.

Digia tukee asiakkaidensa muutosprosessia yhä nopeammin muuttuvassa ja globalisoituvassa toimintaympäristössä. Kokonaisuuden johtaminen palvelunhallinnan kyvykkyyksiä hyödyntäen muodostaa entistä tärkeämmän osan tätä kokonaisuutta.

Uudenlaisten palvelumallien merkitys kasvaa

Vuoden 2014 aikana Digia panosti tarjooman kehittämiseen ja selkeyttämiseen. Palveluiden kehittämisen tarjoomaa uudistettiin muun muassa tuotepohjaisten ratkaisujen, kuten esimerkiksi palvelunhallinnan, pilvipalveluiden ja mobiliteetin alueilla.

Tarjooma-alueen kysyntä kehittyi vuonna 2014 maltillisesti. Tämä johtui yleistaloudellisesta epävarmuudesta sekä kustannuspaineista, jotka ohjasivat asiakkaiden investointeja enemmän perusjärjestelmien suuntaan. Kysyntä kuitenkin vahvistui vuoden loppua kohden.

Digitaalisten palveluiden merkitys osana yritysten ja julkisten toimijoiden palvelukokonaisuutta kasvaa jatkossa entisestään. Osana tätä muutosta korostuu kustannustehokkuus, joka edellyttää muun muassa erilaisten palvelukeskusten ja uudenlaisten palvelumallien kehittämistä. Palveluiden johtamisen ohella kokonaispalvelussa painottuvat tietoturva ja läpinäkyvyys.

Toiminnan ohjaaminen keskeinen kasvualue kotimaan liiketoimintastrategiassa

Yritykset haluavat tarjota yhä parempaa asiakaskokemusta edistäviä tuotteita ja palveluja asiakkailleen sekä parantaa oman toiminnan ennustettavuutta, suoritustasoa ja kustannustehokkuutta. Kilpailukyvyyn parantamiseen ei aina riitä olemassa olevien prosessien tehostaminen. On luotava myös valmiuksia uusille toimintamalleille esimerkiksi operatiivisen toiminnan-, tuotannon-, logistiikan- sekä henkilöstönohjaukseen.

Digian Toiminnan ohjaamisen tarjooma-alue sisältää ratkaisut toiminnan-, tuotannon- ja henkilöstönohjaukseen, sijoitus- ja varainhallintaan sekä järjestötoimintaan. Tarjooma rakentuu omista ohjelmistotuotteista, kolmannen osapuolen tuotteisiin perustuvista ratkaisuista sekä kattavista toimitus- ja elinkaaripalveluista.

Parempaa tehokkuutta koko arvoketjuun

Digian toiminnanohjauksen ratkaisuilla varmistetaan toiminnan luotettavuus ja saumaton asiakaskokemus. Tavoitteena on asiakkaan toiminnan ja tehokkuuden jatkuva kehittäminen, ennustettavuuden ja läpinäkyvyyden lisääminen sekä uusien, asiakaslähtöisten ja joustavien toimintamallien mahdollistaminen monikanavaisesti.

Toiminnan ohjaaminen on suurin Digian päätarjooma-alueista edustaen merkittävää osaa yhtiön liikevaihdosta. Se on myös keskeinen kasvualue Digian kotimaan liiketoimintastrategiassa.

Asiakasymmärryksen lisäksi Digian vahvuuksia ovat vahvat omat ja kolmannen osapuolen tuotteet, kokonaisratkaisut sekä kattavat palvelut ja palvelukonseptit.

Omista ohjelmistotuotteista kasvumahdollisuuksia

Vuonna 2014 Toiminnan ohjaamisen tarjooma-alueella jatkettiin vahvaa panostamista omien ohjelmistotuotteiden kehittämiseen, mikä avasi uusia asiakkuuksia vuoden aikana ja luo kasvupotentiaalia myös tulevaisuudelle. Esimerkiksi integroitujen verkkokauppojen, analytiikan ja mobiilikäytön ratkaisujen kysyntä on vahvassa kasvussa.

Toiminnanohjausjärjestelmien kysyntä oli vuonna 2014 hyvällä tasolla, mutta yleisestä taloustilanteesta johtuva varovaisuus näkyi myyntisyklien pitenemisenä. Kysynnässä oli toimialakohtaisia eroja.

Toiminnan ohjaamisen liiketoiminnan uskotaan kasvavan maltillisesti vuonna 2015. Henkilöstönohjauksesta ja siihen kehitetyistä omista ohjelmistotuotteista haetaan uutta nopeasti kasvavaa liiketoiminta-aluetta. Vuonna 2015 keskitytään myös uusien ansaintalogiikoiden kehittämiseen palvelukeskusmallien ja pilvipalveluiden avulla.

Tiedon hyödyntämisellä kasvava kysyntä

Nopeat ja jatkuvat muutokset asiakkaiden liiketoimintaympäristössä luovat vahvan kysynnän Digian Tiedon hyödyntämisen tarjooma-alueelle. Kasvava alue pitää sisällään integraation ja analytiikan ratkaisut ja palvelut, joita tukevat Foresight-konsultointipalvelut. Tiedon hyödyntäminen on keskeinen osa Digian kokonaistarjoomaa ja -konsepteja.

Kilpailukykyä ja tukea päätöksentekoon

Yritykset hakevat kovenevassa kilpailussa yhä enemmän kilpailuetua tiedosta jalostetun informaation avulla. Reaaliaikainen informaatio ja sen aika- ja paikkariippumaton saatavuus, trendien tunnistaminen ja toimenpiteiden vaikuttavuuden todentaminen päätöksenteon ja ennakoivan toiminnan tukena ovat keskeisiä menestystekijöitä yrityksille.

Nopeasti kasvavat tietomäärät yhdistettynä integraatio- ja analytiikkasovelluksiin tuovatkin uuden ulottuvuuden yrityksen päivittäiseen johtamiseen ja liiketoiminnan strategiseen kehittämiseen.

Vahvuutena asiakasymmärrys

Kumppaniksi tiedon hyödyntämiseen yritykset haluavat luotettavan toimijan, jonka kanssa yhteistyössä erilaisia analytiikan ja integraation ratkaisuja hyödyntäen voidaan tuottaa mitattavaa arvoa yritykselle.

Digian integraatio- ja analytiikkaratkaisut mahdollistavat asiakkaille kyvyn tunnistaa kasvavasta tietomäärästä syy- ja seuraussuhteita, analysoida tietoa laaja-alaisesti sekä ennustaa nopeasyklisen liiketoimintaympäristön muutoksia. Kehittyneet ratkaisut mahdollistavat myös reaaliaikaisen tietovirran hyödyntämisen, eri tietolähteiden yhdistämisen sekä tiedon nopean ja luovan analysoinnin.

Tiedon hyödyntämisen tarjooma-alueen vahvuuksia ovat vankka asiakasymmärrys, vahva integraatio- ja analytiikkaosaaminen, tuotteistettu tarjooma sekä palvelukeskuskonseptit. Muuttuvia asiakastarpeita palvellaan skaalautuvilla, muutoskykyisillä ja ketterillä kehitys- ja toimitusmalleilla.

Kasvupotentiaalia tulevaisuudessa

Vuosi 2014 oli Digian Tiedon hyödyntämisen tarjooma-alueella vahvan kasvun vuosi. Integraatio- ja analytiikkaratkaisujen kysynnän ennustetaan kasvavan jatkossakin yleistä IT-palvelumarkkinaa nopeammin ja luovan vahvan kasvualueen Digialle.

Vuonna 2014 tarjooma-alueella keskityttiin avainasiakkuuksien laajentamiseen, uusien asiakkuuksien hankintaan sekä tiedon hyödyntämisen integrointiin tukemaan paremmin Digian kokonaistarjoomaa.

Vuonna 2015 panostetaan toimituskykyyn ja palvelukeskuskonseptien kehittämiseen. Tarjoomaa ja palveluita kehitetään ja laajennetaan edelleen tukemaan muuttuvia asiakastarpeita. Tiedon visualisointi, päätelaiteriippumattomuus, Big Data, pilvipalvelut, teollinen internet sekä ennakoiva analytiikka ovat trendejä, jotka muuttavat perinteisiä toimintamalleja ja luovat uusia liiketoimintamahdollisuuksia.

Kasvupotentiaalia Qt-ohjelmisto-liiketoiminnassa

Digian kansainvälinen liiketoiminta on painottunut vahvasti ohjelmistokehitystyökalujen tuottamiseen ja myyntiin Qt-liiketoiminnan kautta.

Qt:n organisaatiota ja toimintamalleja uudistettiin merkittävästi vuoden aikana. Qt-ohjelmistoliiketoiminta yhtiöitettiin omaksi liiketoiminnaksi. Uusi tytäryhtiö, The Qt Company Oy, aloitti toimintansa 1.1.2015.

Globaali markkina ja laaja asiakaskunta

Kaupallinen Qt-kehitysympäristö on aktiivisessa käytössä maailmanlaajuisesti yli 5 000 työpöytä- ja sulautettujen ohjelmistojen asiakasyrityksellä. Asiakkaat edustavat laajasti eri toimialoja, kuten kulutuselektroniikkaa, autoteollisuutta, lentokoneiteollisuutta, energiaa, puolustushallintoa ja mediaa. Lisenssimyynnin osalta suurimmat markkina-alueet ovat Yhdysvallat, Saksa ja Japani. Pääosa Qt:n liikevaihdosta koostuu lisenssimyynnistä. Lisenssimäärät kasvoivat vuoden 2014 aikana.

Sulautettujen järjestelmien rooli kasvussa

Älypuhelimien myötä kosketusnäytöt ovat yleistyneet voimakkaasti. Sulautettujen järjestelmien ohjelmistokehitysmarkkinoilla korostuukin tarve graafisten käyttöliittymien kehitystyökaluille. Tästä johtuen Digian vuoden 2014 painopisteenä on ollut Qt-tarjooman kehittäminen vastaamaan paremmin sulautettujen järjestelmien kehittämishaasteita.

Digia on panostanut merkittävästi Qt:n ominaisuuksiin ja uskoo Qt:n olevan kilpailukykyinen ohjelmistokehitysympäristö kaikissa johtavissa käyttöjärjestelmissä ja kohdemarkkinoissa. Osoituksena Qt-ekosysteemin vahvasta kasvusta on se, että toukokuussa 2014 julkaistua Qt 5.3 -versiota ladattiin vuoden 2014 aikana yli miljoona kertaa.

Tarjoomaa kehitettiin ja uusia tuotteita lanseerattiin

Qt:n liiketoimintamarkkina jakautuu kolmeen osa-alueeseen: työpöytäohjelmistot, sulautetut ohjelmistot ja mobiilisovellukset. Asiakkaat ovat yrityksiä, jotka kehittävät omia sovelluksiaan tai tuotteita mainituilla alueilla.

Vuoden 2014 aikana tarjoomaa kehitettiin kaikilla kolmella alueella. Uudet tuoteversiot julkaistiin sulautettujen järjestelmien kehittämiseen (Qt Enterprise Embedded) ja mobiilisovellusten kehittämiseen (Android, iOS ja Windows Phone tuki). Nämä versiot sisältävät mainittujen erityisalueiden tarkoituksiin räätälöityjä ominaisuuksia ja vain kaupallisen lisenssin alla saatavia piirteitä.

Vuoden 2014 aikana julkaistiin uusi websivusto www.qt.io, jota hyödynnetään koko Qt-ekosysteemin kommunikaatiokanavana. Lisäksi julkistettiin muutoksia avoimen lähdekoodin lisensointimalliin, joka tuotiin markkinoille Qt 5.4 -versiossa joulukuussa.

Myyntiverkostoa vahvistettiin

Tuotekehityksen lisäksi vuoden 2014 panostukset kohdistuivat liiketoiminnan kehittämiseen. Tavoitteena oli sekä oman myyntiverkoston että jälleenmyyntiverkoston laajentaminen. Omat myyntikonttorit kattavat nyt Euroopan, Venäjän, Pohjois-Amerikan sekä Aasian. Omaa konttoriverkostoa täydentävät jälleenmyyjät Venäjällä, Japanissa, Puolassa, Kiinassa ja Intiassa. Uudet jälleenmyyntipisteet avattiin vuoden 2014 aikana Koreaan ja Taiwaniin.

Kansainvälinen Qt-ohjelmistoliiketoiminta muodosti 21 prosenttia koko Digian liikevaihdosta vuonna 2014. Liikevaihto kasvoi edellisvuodesta 2,6 prosenttia ja oli 20,4 miljoonaa euroa. Liikevaihdon kasvu johtui Qt-lisenssien myynnin lisääntymisestä, erityisesti sulautettujen järjestelmien osalta. Liiketoiminnan kasvuun tähtäävät investoinnit söivät Qt:n kannattavuutta.

Myynnin kehittämistä jatketaan edelleen vuonna 2015. Lisäkasvua haetaan jatkossa myös liiketoiminnan kehittämisaktiviteeteista sulautettuihin järjestelmiin, erityisesti autoteollisuuteen sekä kulutuselektroniikkaan.

Asiakaslupaus ohjaa henkilöstön kehittämistä

Osaava ja motivoitunut henkilöstö on Digian menestyksen perusta. Hyvällä johtamisella on tutkitusti suora vaikutus henkilöstön motivaatioon ja tätä kautta koko organisaation tuottavuuteen ja asiakkaiden tyytyväisyyteen.

Digian henkilöstön kehittämistä ohjaavat strategialähtöiset asiakaslupaukset: Kyky ja asenne, yhdessä ja luvatusi. Tavoitteena on ensiluokkaisen asiakaskokemuksen tuottaminen.

Digia Leadership Academy tukee hyvää johtamista

Aalto Executive Educationin kanssa yhteistyössä toteutettu Digia Leadership Academy tukee esimiestyön ja johtamisen kehittämistä strategian viitoittamaan suuntaan. Valmennuksen avaintemoja olivat muun muassa toimiva johtoryhmätyöskentely, esimiestaidot strategian toteuttamisessa sekä asiakkaan tarpeista lähtevä toiminta ja sen ohjaus.

Johtamisen ja esimiestyön hankekokonaisuus jakaantui kahdelle vuodelle, vuosille 2013–2014. Johtamisesta kilpailuetua hankkeen päätösjakso huipentui vuoden 2014 keväällä koko taloa yhdistävien kehitysprojektien esittelyyn. Valmennukseen osallistui noin 70 johtajaa ja esimiestä läpi Digia-organisaation.

Digia Learning Academy osaamisen kehittämisen ytimessä

Vuonna 2014 jatkettiin Digia Learning Academyn valmennuksia. Akatemia tarjoaa henkilöstölle koulutuksia strategisen osaamisen kehittämisen tueksi. Ohjelman avulla lisätään osaamisen ja tiedon jakamista sekä edistetään yhdessä tekemisen toimintakulttuuria. Toimivat tiimit ja onnistunut projektityö ovat Digia Learning Academyn keskiössä.

Vuonna 2015 osallistamisen kulttuuria ja tiimityötä tuetaan fasilitoinnin keinoin. Valmennusten teemat liittyvät muun muassa johtamiseen, asiakastarpeiden tunnistamiseen sekä erilaisiin ryhmätyötilanteisiin ja yhteisten tavoitteiden kirkastamiseen.

Digia Awards palkitsee esimerkillisestä digialaisesta toiminnasta

Digialla palkitaan hyvää työtä. Digia Awards on tunnustus hyvin tehdystä työstä, positiivisesta can do -asenteesta sekä esimerkillisestä digialaisesta toiminnasta. Palkintokandidaatit nimeää henkilöstö itse – kuka tahansa voi äänestää ketä tahansa digialaista palkittavaksi. Palkinnot koostuvat eriarvoisista rahasummista yksilö-, tiimi- ja projektitasolla.

Digia Career Compass tarjoaa mahdollisuuksia nuorille kyvyille

Vuonna 2014 käynnistettiin Digia Career Compass, nuorten ja vastavalmistuneiden rekrytointiohjelma, jonka avulla Digiaan rekrytoitiin parisenkymmentä uutta nuorta kykyä. Samalla on kehitetty Digian työnantajamielikuvan rakentumista ja oppilaitosyhteistyötä eri paikkakunnilla. Career Compass -ohjelma on suunnattu nuorille lahjakkaille opiskelijoille, joilla on halua kehittyä ICT-alan osaajiksi.

Digia Career Compass -ohjelma mahdollistaa opiskelijalle pääsyn mukaan Digian liiketoimintaan ja prosesseihin sekä nykyaikaisen high-tech -yrityksen toimintatapoihin ja yrityskulttuuriin.

What's Up Digia

Digialla työskenteli vuoden 2014 lopussa 932 ammattilaista, joista 84 prosenttia kotimaassa ja 16 prosenttia ulkomailla. Henkilöstön tyytyväisyyttä seurataan globaalilla What's Up Digia -kyselyllä sekä puolivuositain toteutettavilla Syke-mittauksilla.

Vahvuuksina tiimi- ja esimiestyö

Selkeitä vahvuuksia Digialla on kyselyyn vastanneiden henkilöiden mukaan tiimi- ja esimiestyö. Henkilöstö on sitoutunut omaan työhönsä. Usko Digian menestykseen tulevaisuudessa on vahva, tuotteet ja palvelut koetaan laadukkaiksi ja vaikuttamismahdollisuudet omaan työhön koetaan hyväksi. Työn kuormittavuus on myös sopivalla tasolla. Selkeiksi vahvuuksiksi koetaan esimiesten oikeudenmukaisuus ja arvostuksen saaminen.

What's Up Digia -kyselyyn vastasi 77 prosenttia digialaisista. Tulokset analysoitiin johto-, esimies- ja tiimitasoilla ja keskusteluiden perusteella määriteltiin konkreettiset toimenpidesuunnitelmat vuodelle 2014. Kehittämistyön painopisteiksi valittiin vuonna 2014 yhdessä tekemisen lisäksi työkyvyn johtaminen sekä sisäisen urakierron tehostaminen.

Vuonna 2015 Digiassa jatketaan yhdessä tekemisen -teemalla, sillä innokas, osallistava ja energisoiva tiimiyhteisö on keskeinen tekijä ensiluokkaisen asiakaskokemuksen toteuttamisessa. Toiminnan kehittämisen keskiössä on myös valmentava esimiestyö.

Työkykyjohtaminen varmistaa hyvän ja tasapainoisen arjen

Digialla panostetaan henkilöstön jaksamiseen ja tasapainoiseen arkeen. Työhyvinvoinnin merkityksen korostaminen näkyy Digialla laadukkaana esimiestyönä, kattavina työterveydenhuollon palveluina sekä henkilöstön terveellisten elämäntapojen ja harrastekerhojen tukemisena.

Hyvä työkyky toiminnan painopisteenä

Digian työkykyjohtamisen keskiössä ovat ennakoiva työkyvyn turvaaminen ja kokonaisvaltainen työhyvinvointi. Työkykyä heikentävät tekijät pyritään tunnistamaan varhaisessa vaiheessa ja korjaaviin toimenpiteisiin ryhdytään Hyvä työkyky -toimintamallin mukaisesti.

Vuoden 2014 aikana Digiasa on panostettu erityisesti ennakoivaan työkykyjohtamiseen. Esimiehiä on valmennettu varhaisen välittämisen malliin ja heille on myös tarjottu työkaluja esimiestyön ja -viestinnän tueksi. Tulokset ovat olleet positiivisia. Työ on näkynyt muun muassa sairauspoissaolojen vähenemisenä. Yhteistyötä työterveyshuollon ja eläkeyhtiön kanssa on kehitetty entisestään.

Työssä jaksamista tuetaan myös kannustamalla yhteisöllisyyteen, tiimityöhön ja tiedonvaihtoon.

Tasapainoisen arjen saavuttamiseksi Digia tukee henkilöstöä erilaisissa elämäntilanteissa joustavin työehdoin. Ylitöiden ihannointi ei kuulu Digian toimintamalliin. Perheellisille tarjotaan muun muassa lastenhoitoapua pienen lapsen sairastuessa.

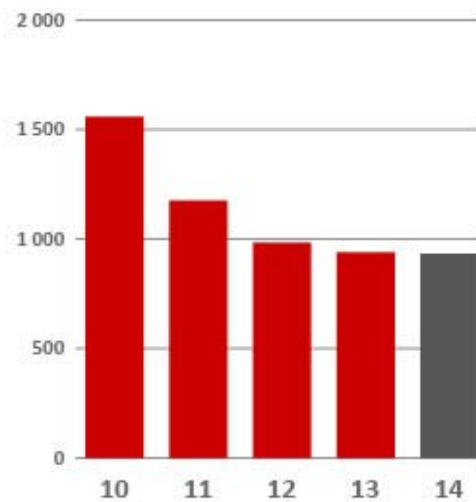
Monipuolisia mahdollisuuksia liikuntaan ja vapaa-aikaan

Henkilöstöä kannustetaan monipuolisiin liikunnan ja vapaa-ajan harrastuksiin. OpenClubin laajasta valikoimasta henkilöstö voi valita aktiviteetteja musiikista avantouintiin, pokeriin ja teatterimatkoihin.

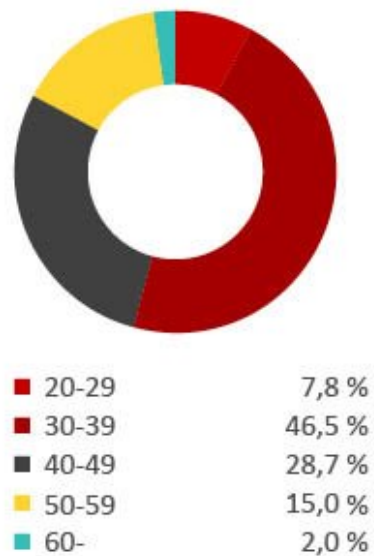
Digialaiset ovat osallistuneet aktiivisesti myös HeiaHeia!-liikuntakampanjaan. Juoksukoulusta puolestaan on saatu vinkkejä harrastuksen aloittamiseen sekä juoksutekniikan kehittämiseen.

Henkilöstö lukuina

Henkilöstömäärän kehitys



Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön jakauma
toimipisteittäin



■ Helsinki	477
■ Oulu	49
■ Jyväskylä	124
■ Tampere	100
■ Rauma	36
■ Tukholma	16
■ Pietari	6
■ Chengdu ja Peking	15
■ Santa Clara	20
■ Berliini	38
■ Oslo	51

Henkilöstön jakauma
palveluvuosittain



■ < 1	11,8 %
■ 1-5	32,7 %
■ 6-10	25,1 %
■ 11-15	20,1 %
■ 16-20	7,0 %
■ 20 >	3,3 %

Sukupuolijakauma



■ Miehiä	74,9 %
■ Naisia	25,1 %

Osaketietoa

Osakepääoma ja osakkeet

Osakkeen nimellisarvo on 0,10 euroa. Osakkeiden lukumäärä tilikauden päättyessä oli 20 875 645.

Digialla oli 31.12.2014 yhteensä Suomen Arvopaperikeskus Oy:n mukaan 4 594 osakkeenomistajaa.

Kymmenen suurinta osakkeenomistajaa

Osakkeenomistaja	Osuus osakkeista ja äänistä
Ingman Group Oy Ab	20,2 %
Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Ilmarinen	14,6 %
Jyrki Hallikainen	7,4 %
Kari Karvinen	5,7 %
Matti Savolainen	5,6 %
Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma	4,6 %
Sijoitusrahasto Säästöpankki Pienyhtiöt	1,3 %
Sijoitusrahasto Nordea Suomi Small Cap	1,3 %
Nordea Pankki Suomi Oyj (hallintarekisteröity)	1,3 %
Etola Oy	1,0 %

Osakkeenomistuksen jakautuminen suuruusluokittain 31.12.2014

Osakkeiden lukumäärä	Osuus omistuksista	Osuus osakkeista ja äänistä
1 – 100	23,2 %	0,4 %
101 – 1 000	57,9 %	5,7 %
1 001 – 10 000	16,9 %	9,9 %
10 001 – 100 000	1,4 %	8,6 %
100 001 – 1 000 000	0,5 %	21,9 %
1 000 001 – 3 000 000	0,1 %	53,5 %

Osakkeenomistuksen sektorijakauma 31.12.2014

	Osuus omistuksista	Osuus osakkeistaja äänistä
Yritykset	4,2 %	26,1 %
Rahoitus ja vakuutus	0,2 %	5,2 %
Julkisyhteisöt	0,1 %	19,2 %
Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt	0,3 %	1,0 %
Kotitaloudet	94,6 %	45,8 %
Ulkomaat	0,6 %	2,6 %

Tietoja osakkeenomistajille

Digian sijoittajasuhdetoiminnan tehtävänä on antaa pääomamarkkinoille avointa ja luotettavaa tietoa Digiasta ja sen toimintaympäristöstä, jotta markkinoilla toimivat voivat muodostaa perustellun käsityksen Digiasta sijoituskohteena.

Digian osakkeet noteerataan NASDAQ OMX Helsinki Oy:n päälistalla, Informaatioteknologian IT Palvelut -toimialaryhmässä.

Sijoittajasuhteet

Talousjohtaja Tuula Haataja
Valimotie 21, 00380 Helsinki
Puh. 010 313 3000
tuula.haataja@digia.com

Viestintäpäällikkö Saija Serpola
Valimotie 21, 00380 Helsinki
Puh. 010 313 3000
saija.serpola@digia.com

Taloudelliset tiedotteet 2015

Digia Oyj julkaisee tilikaudella 2015 seuraavat taloudelliset tiedotteet suomeksi ja englanniksi:

Osavuositarkastus 1–3/2015: torstai 30.4.2015 klo 8.00

Osavuositarkastus 1–6/2015: perjantai 14.8.2015 klo 8.00

Osavuositarkastus 1–9/2015: perjantai 30.10.2015 klo 8.00

Vuoden 2015 varsinainen yhtiökokous pidetään torstaina 12.3.2015 kello 10.00 alkaen yhtiön pääkonttorissa, osoitteessa Valimotie 21, 00380 Helsinki.

Vuosikertomusten ja muiden julkaisujen tilaus

Digia Oyj, Viestintä
Valimotie 21, 00380 Helsinki
Puh. 010 313 3000
invest@digia.com

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

Vuoden 2014 vuosikertomus on tehty verkkoversiona. Voit ladata vuosikertomuksen pdf-tiedostona [täältä](#). Vuosikertomuksen voi myös tilata tulostettuna pdf-versiona.

Omistajatietojen päivitys

Pyydämme osakkeenomistajia ilmoittamaan muuttuneet osoitetietonsa siihen pankkiin, pankkiiriliikkeeseen tai muuhun tilinhoitajayhteisöön, jossa osakkeenomistajalla on arvo-osuustili. Digian kautta omistajatietojen muutoksia ei voida päivittää.

Hallitus



Pertti Kyttälä, s. 1950, KTK

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2005 ja puheenjohtaja vuodesta 2010. Hallituksen tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja ja nimitysvaliokunnan jäsen.

Toimitusjohtaja Peranit Oy:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Oy Radiolinja Ab:ssä (1999–2003), tietohallintojohtajana Helsingin Puhelin Oy:ssä (1997–1999), toimitusjohtajana Oy Samlink Ab:ssä (1994–1997) ja toimitus- ja varatoimitusjohtajana Sp-palvelu Oy:ssä (1991–1994). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.



Robert Ingman, s. 1961, DI, KTM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2010 ja varapuheenjohtaja vuodesta 2012. Hallituksen nimitysvaliokunnan puheenjohtaja ja palkitsemisvaliokunnan jäsen. Päätoiminen hallituksen puheenjohtaja Ingman Group Oy Ab:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Arla Ingman Oy Ab:ssä (2007–2011) ja toimitusjohtajana Ingman Group Oy Ab:ssä ja Ingman Foods Oy Ab:ssä (1997–2006). Etteplan Oyj:n ja Halti Oy:n hallituksen puheenjohtaja. Arla Oy Ab:n, Evli Pankki Oyj:n ja M-Brain Oy:n hallituksen jäsen.

Riippumaton yhtiöstä.



Päivi Hokkanen, s. 1959, KTM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja. A-Katsastus Groupin tietohallintojohtaja ja konsernin johtoryhmän jäsen 1.9.2012 alkaen. Toiminut aiemmin tietohallintojohtajana Sanoma Oyj:ssä (2009–2012) sekä Stockmann Oyj:ssä (2002–2009), johtajana SysOpen Oyj:ssä (1998–2002) ja eri tehtävissä Cap Gemini Oy:ssä (1995–1998) ja Kansallisrahoitus Oy:ssä (1984–1995). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen. Tietotekniikan liiton hallituksen jäsen (2010–2011).

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.



Kari Karvinen, s. 1959, FM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 1990. Hallituksen tarkastusvaliokunnan ja nimitysvaliokunnan jäsen. Toimii nykyisin itsenäisenä enkelisijoittajana ja hallitusammattilaisena. Toinen perustajaosakas ja hallituksen puheenjohtaja The NOMO Jeans Company Oy:ssä. Toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja Tuulenhengi Oy:ssä. Toiminut aiemmin Digia Oyj:n edeltäjän SysOpen Oyj:n perustajaosakkaana, hallituksen päätoimisena puheenjohtajana (2002–2004), puheenjohtajana (2004–2005), varapuheenjohtajana (1999–2002, 2005–2007), varatoimitusjohtajana (1990–1999) ja liiketoiminnan suunnittelujohtajana (1999–2000). Hallitusammattilaiset ry:n ja FiBAN (Finnish Business Angels Network) – Suomen Yksityissijoittajat ry:n jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.



Seppo Ruotsalainen, s. 1954, TkL

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsen. Hallitusammattilainen, toimii nykyisin hallituksen puheenjohtajana ja jäsenenä, sijoittajana ja strategisena neuvonantajana useissa teknologia- ja ohjelmistoyrityksissä. Toiminut aiemmin Tekla Oyj:n toimitusjohtajana (1998–2003), varatoimitusjohtajana F-Secure Oyj:ssä (2008–2009) ja Oy LM Ericsson Ab:ssä (1994–1998) ja myyntijohtajana Hewlett Packardilla (1982–1993) sekä hallituksen puheenjohtajana Commit Oy:ssä, AniLinker Oy:ssä, Fountain Park Oy:ssä ja Tietotekniikan liitossa (2004–2006). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen ja FiBAN (Finnish Business Angels Network) – Suomen Yksityissijoittajat ry:n jäsen, Mikkelin Puhelinosuuskunta MPY:n hallituksen puheenjohtaja, Biisafe Oy:n, Profict Partners Oy:n ja Viabile Oy:n hallituksen jäsen.

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.



Leena Saarinen, s. 1960, ETM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen palkitsemisvaliokunnan jäsen. Hallitusammattilainen, toimii nykyisin hallituksen puheenjohtajana tai jäsenenä useissa yhtiöissä, mm. Helsingin Palvelut Oy:ssä, Arla Oy:ssä, Arcus-Gruppen AS:ssä sekä Etteplan Oy:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Suomen Lähikauppa Oy:ssä (2007–2010), pääjohtajana Altia Corporation Oy:ssä (2005–2007) ja eri tehtävissä Unileverillä (1990–2005). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen. Työeläkeyhtiö Varman hallintoneuvoston jäsen (2008–2012), Luottokunta Oy hallintoneuvoston jäsen (2008–2011) sekä hallituksen jäsen Outokumpu Oyj:ssä (2003–2011) ja Atria Oyj:ssä (2006–2007).

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.



Tommi Uhari, s. 1971, DI

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2010. Hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsen. Perustaja ja toimitusjohtaja Uros Oy:ssä vuodesta 2011. Toimii nykyisin hallituksen jäsenenä ja strategisena neuvonantajana useissa yhtiöissä. Toiminut aiemmin ST Microelectronicsin johtokunnassa (2006–2010), ST:n langattoman alan yhteisyritysten (ST-NXP Wireless, ST-Ericsson) johtotehtävissä (2008–2010), ST:n Wireless-yksikön johdossa (2006–2008) sekä Nokian Wireless ja SW platforms -yksiköiden johtajana (1999–2006).

Riippumaton yhtiöstä ja sen merkittävimmistä osakkeenomistajista.

Johtoryhmä



Juha Varelius, s. 1963, KTM

Digian toimitusjohtaja ja johtoryhmän jäsen vuoden 2008 alusta. Vastaa yrityksen operatiivisesta liiketoiminnasta ja raportoi Digian hallitukselle. Aiemmin Varelius on toiminut Yhdysvalloissa bostonilaisen teknologiayrityksen Everypoint Inc:n toimitusjohtajana (2006–2007), johtotehtävissä Yahooolla ja Everypointilla Lontoossa ja Yhdysvalloissa (2002–2006) sekä erilaisissa johtotehtävissä Soneralla (1993–2002), jossa hän toimi mm. Soneran johtoryhmän jäsenenä ja Zedin toimitusjohtajana.



Tuula Haataja, s. 1964, KTM

Talousjohtaja, johtoryhmän jäsen vuodesta 2013. Vastaa yhtiön taloudesta ja hallinnosta. Ennen Digialle siirtymistään Tuula Haataja työskenteli YIT:ssä Suomen rakentamispalveluiden talousjohtajana, YIT Building Services -segmentin sekä YIT Primatelin talousjohtajana (2002–2013) ja Soneralla useissa eri taloushallinnon johtotehtävissä (1995–2002). Hän on myös työskennellyt PWC:llä tilintarkastajana (1991–1995), jolloin hänen pääasialliset vastualueensa olivat Suomessa, Venäjällä ja Baltian maissa.



Tom Puusola, s. 1967, tekn. yo

Johtaja, integraatio ja analytiikka, johtoryhmän jäsen vuodesta 2012. Toiminut aiemmin Digian liiketoiminnan kehitysjohtajana (2010–2013) ja integraatioliiketoiminnan vetäjänä (2009). Tätä ennen integraatioliiketoimintaan, strategisiin asiakkuuksiin sekä kehitystoimintaan liittyviä johtotehtäviä Digian teollisuus ja kauppa -divisioonassa (2006–2008), Sentera Oyj:ssä (2003–2006), Ilocore Oyj:ssä (2000–2003) ja Open Solutions Group:ssa (1998–2000). Ennen Digian edeltäjälle siirtymistä työskenteli Tekniikan Akateemisten Liitto TEK:ssä julkaisu- ja internet-tehtävissä (1992–1998) sekä Valtion Teknillinen Tutkimuskeskus VTT:ssä ohjelmistokehitystehtävissä (1989–1992). Opiskellut tietotekniikkaa Teknillisessä Korkeakoulussa.

Selvitys hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä

Yleistä

Tämä selvitys on annettu yhtiön toimintakertomuksesta erillisenä kertomuksena.

Digian hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä perustuu osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalakiin, yleisiin corporate governance -suosituksiin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja omiin sisäisiin corporate governance -toimintasääntöihin.

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

- Yhtiö noudattaa voimassa olevia 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.

Hallinnointikoodin noudattaminen

Yhtiö noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen julkaisemaa, 1.10.2010 voimaan tullutta Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia.

Hallinnointikoodi on nähtävissä Arvopaperimarkkinayhdistyksen verkkosivuilla osoitteessa www.cgfinland.fi.

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 tarpeellisena 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. Ylimääräinen yhtiökokous päättää niistä asioista, joiden käsittelemistä varten kokous kulloinkin on kutsuttu koolle.

Hallitus

Toiminta ja tehtävät

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 kulloinkin nimitettävän 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.

Hallituksen jäsenten toimikausi päättyy vaalia seuraavan varsinaisen yhtiökokouksen päättyessä. Hallituksen jäsen voidaan valita tehtäväänsä uudestaan ilman rajoituksia peräkkäisten toimikausien määrästä. Hallitus valitsee keskuudestaan hallituksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

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 noudattaen seuraavia yleisohjeita:

- hyvä hallitustapa edellyttää, ettei hallitus tarpeettomasti puutu operatiivisen toiminnan yksityiskohtiin, vaan keskittyy yritykseen lyhyellä ja pitkällä tähtäimellä vaikuttaviin strategisiin linjanvetoihin;
- hallituksen yleisenä tehtävänä on ohjata yhtiön toimintaa niin, että se tuottaa pitkällä aikavälillä mahdollisimman suuren lisäarvon yhtiöön sijoitetulle pääomalle ottaen samalla huomioon eri sidosryhmien odotukset; ja
- hallituksen jäsenten on toimittava riittävän, olennaisen ja tuoreen informaation pohjalta tavalla, joka palvelee yhtiön etuja.

Lisäksi hallituksen työjärjestys:

- määrittelee hallituksen vuosittaisen toimintasuunnitelman ja kokousaikataulun rungon sekä yksittäisen kokouksen esityslistan rungon;
- ohjeistaa vuosittaista hallituksen itsearviointia;
- ohjeistaa kokouskutsujen ja ennakkoinformaation toimittamista hallitukselle sekä pöytäkirjojen laatimis- ja hyväksymismenettelyjä;
- määrittelee tehtävänkuvat erikseen hallituksen puheenjohtajalle ja jäsenille sekä hallituksen sihteerille (jona toimii yhtiön lakiasiaintoimittaja tai hänen poissa ollessaan toimitusjohtaja); ja
- määrittelee puitteet, joissa hallitus voi tarvittaessa perustaa erillisiä valiokuntia tai työryhmiä.

Hallitus piti tilikauden 2014 aikana yhteensä 12 kokousta. Hallituksen jäsenten osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli keskimäärin 95 %.

Hallitus arvioi vuosittain toimintaansa ja työskentelytapojaan. Itsearvioinnissa käytetään tarvittaessa apuna ulkopuolista konsulttia.

Kokoonpano

Digia Oyj:n hallitukseen kuului tilikauden 2014 aikana:

Pertti Kyttälä, s. 1950, KTK

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2005 ja puheenjohtaja vuodesta 2010. Hallituksen tarkastusvaliokunnan puheenjohtaja ja nimitysvaliokunnan jäsen. Toimitusjohtaja Peranit Oy:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Oy Radiolinja Ab:ssä (1999–2003), tietohallintojohtajana Helsingin Puhelin Oy:ssä (1997–1999), toimitusjohtajana Oy Samlink Ab:ssä (1994–1997) ja toimitus- ja varatoimitusjohtajana Sp-palvelu Oy:ssä (1991–1994). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen.

Robert Ingman, s. 1961, DI, KTM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2010 ja varapuheenjohtaja vuodesta 2012. Hallituksen nimitysvaliokunnan puheenjohtaja ja palkitsemisvaliokunnan jäsen. Päätoiminen hallituksen puheenjohtaja Ingman Group Oy Ab:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Arla Ingman Oy Ab:ssä (2007–2011) ja toimitusjohtajana Ingman Group Oy Ab:ssä ja Ingman Foods Oy Ab:ssä (1997–2006). Etteplan Oyj:n ja Halti Oy:n hallituksen puheenjohtaja. Arla Oy Ab:n, Evli Pankki Oyj:n ja M-Brain Oy:n hallituksen jäsen.

Päivi Hokkanen, s. 1959, KTM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen palkitsemisvaliokunnan puheenjohtaja. A-Katsastus Groupin tietohallintojohtaja ja konsernin johtoryhmän jäsen 1.9.2012 alkaen. Toiminut aiemmin tietohallintojohtajana Sanoma Oyj:ssä (2009–2012) sekä Stockmann Oyj:ssä (2002–2009), johtajana SysOpen Oyj:ssä (1998–2002) ja eri tehtävissä Cap Gemini Oy:ssä (1995–1998) ja Kansallisrahoitus Oy:ssä (1984–1995). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen. Tietotekniikan liiton hallituksen jäsen (2010–2011).

Kari Karvinen, s. 1959, FM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 1990. Hallituksen tarkastusvaliokunnan ja nimitysvaliokunnan jäsen. Toimii nykyisin itsenäisenä enkelisijoittajana ja hallitusammattilaisena. Toinen perustajaosakas ja hallituksen puheenjohtaja The NOMO Jeans Company Oy:ssä. Toimitusjohtaja ja hallituksen puheenjohtaja Tuulenhengi Oy:ssä. Toiminut aiemmin Digia Oyj:n edeltäjän SysOpen Oyj:n perustajaosakkaana, hallituksen päätoimisena puheenjohtajana (2002–2004), puheenjohtajana (2004–2005), varapuheenjohtajana (1999–2002, 2005–2007), varatoimitusjohtajana (1990–1999) ja liiketoiminnan suunnittelujohtajana (1999–2000). Hallitusammattilaiset ry:n ja FiBAN (Finnish Business Angels Network) – Suomen Yksityissijoittajat ry:n jäsen.

Seppo Ruotsalainen, s. 1954, TkL

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsen. Hallitusammattilainen, toimii nykyisin hallituksen puheenjohtajana ja jäsenenä, sijoittajana ja strategisena neuvonantajana useissa teknologia- ja ohjelmistoyrityksissä. Toiminut aiemmin Tekla Oyj:n toimitusjohtajana (1998–2003), varatoimitusjohtajana F-Secure Oyj:ssä (2008–2009) ja Oy LM Ericsson Ab:ssä (1994–1998) ja myyntijohtajana Hewlett Packardilla (1982–1993) sekä hallituksen puheenjohtajana Commit Oy:ssä, Anilinker Oy:ssä, Fountain Park Oy:ssä ja Tietotekniikan liitossa (2004–2006). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen ja FiBAN (Finnish Business Angels Network) – Suomen Yksityissijoittajat ry:n jäsen, Mikkelin Puhelinosuuskunta MPY:n hallituksen puheenjohtaja, Biisafe Oy:n, Profict Partners Oy:n ja Viabile Oy:n hallituksen jäsen.

Leena Saarinen, s. 1960, ETM

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2012. Hallituksen palkitsemisvaliokunnan jäsen. Hallitusammattilainen, toimii nykyisin hallituksen puheenjohtajana tai jäsenenä useissa yhtiöissä, mm. Helsingin Palvelut Oy:ssä, Arla Oy:ssä, Arcus-Gruppen AS:ssä sekä Etteplan Oy:ssä. Toiminut aiemmin toimitusjohtajana Suomen Lähikauppa Oy:ssä (2007–2010), pääjohtajana Altia Corporation Oy:ssä (2005–2007) ja eri tehtävissä Unileverillä (1990–2005). Hallitusammattilaiset ry:n jäsen. Työeläkeyhtiö Varman hallintoneuvoston jäsen (2008–2012), Luottokunta Oy hallintoneuvoston jäsen (2008–2011) sekä hallituksen jäsen Outokumpu Oy:ssä (2003–2011) ja Atria Oy:ssä (2006–2007).

Tommi Uhari, s. 1971, DI

Digian hallituksen jäsen vuodesta 2010. Hallituksen tarkastusvaliokunnan jäsen. Perustaja ja toimitusjohtaja Uros Oy:ssä vuodesta 2011. Toimii nykyisin hallituksen jäsenenä ja strategisena neuvonantajana useissa yhtiöissä. Toiminut aiemmin ST Microelectronicsin johtokunnassa (2006–2010), ST:n langattoman alan yhteisyritysten (ST-NXP Wireless, ST-Ericsson) johtotehtävissä (2008–2010), ST:n Wireless-yksikön johdossa (2006–2008) sekä Nokian Wireless ja SW platforms -yksiköiden johtajana (1999–2006).

Hallituksen nykyisistä jäsenistä yhtiöstä ja yhtiön merkittävistä osakkeenomistajista riippumattomia ovat Päivi Hokkanen, Pertti Kytälä, Kari Karvinen, Seppo Ruotsalainen, Leena Saarinen ja Tommi Uhari. Lisäksi Robert Ingman on riippumaton yhtiöstä.

Hallituksen valiokunnat

Digian hallituksella oli tilikaudella 2014 kolme valiokuntaa: palkitsemisvaliokunta, tarkastusvaliokunta ja nimitysvaliokunta. Hallitus vahvisti valiokuntien työjärjestykset vuodelle 2014 kokouksessaan 2.4.2014.

Valiokunnat eivät ole päättäviä eivätkä toimeenpanevia elimiä, vaan niiden rooli on avustaa hallitusta kunkin valiokunnan tehtäväaluetta koskevassa päätöksenteossa. Valiokunnat raportoivat säännöllisesti työstään hallitukselle, joka päättää ja vastaa kollegiaalisesti myös valiokuntien työstä.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella yhtiön johdon palkitsemisjärjestelmiä ja seurata niiden toimivuutta yhtiön tavoitteiden saavuttamiseksi, turvata päätöksenteon objektiivisuutta sekä varmistaa palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyys ja järjestelmällisyys.

Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2014 Päivi Hokkanen (puheenjohtaja), Robert Ingman ja Leena Saarinen. Palkitsemisvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon lainmukaisuus, tasapainoisuus, läpinäkyvyys ja selkeys.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2014 Pertti Kyttälä (puheenjohtaja), Kari Karvinen, Seppo Ruotsalainen ja Tommi Uhari. Tarkastusvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

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 2014 Robert Ingman (puheenjohtaja), Kari Karvinen ja Pertti Kyttälä. Nimitysvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Toimitusjohtaja

Toimitusjohtajan nimittää yhtiön hallitus. 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 hallituksen hyväksymässä toimitusjohtajasopimuksessa.

Yhtiön toimitusjohtajana on vuoden 2008 alusta alkaen toiminut kauppatieteiden maisteri Juha Varelius (s. 1963).

Taloudelliseen raportointiin liittyvät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestelmät

Kontrollitoiminnot ja kontrolliympäristö

Yhtiössä on controller-toiminto, jonka tehtävänä on varmistaa kuukausittain raportoinnin oikeellisuus. Controller-toiminto raportoi yhtiön johdolle, hallitukselle sekä hallituksen alaisuudessa toimivalle tarkastusvaliokunnalle yhtiötason sekä eri liiketoimintojen taloudellisesta kehityksestä.

Yrityksessä on käytössä raportointijärjestelmä, jonka avulla yhdistetään erillisyhtiöiden raporteista konsernitilinpäätös. Lisäksi käytössä on kirjalliset toimintaohjeet, joiden perusteella erillisyhtiöiden taloudellinen raportointi toteutetaan. Ohjeiden noudattamista valvoo controller-toiminto. Lisäksi liiketoiminnan seuranta ja varainhoidon valvontaa varten yhtiössä on käytettävissä tarvittavat erilliset raportointijärjestelmät.

Konsernin talousosasto antaa ohjeet tilinpäätöksen ja välitilinpäätösten laadinnasta sekä laatii konsernitilinpäätöksen. Talousosasto hoitaa keskitetysti konsernin varainhankinnan ja -hallinnan ja vastaa korkoriskin hallinnasta.

Sisäinen valvonta

Yleisperiaatteena Digiassa on jakaa toiminnot siten, että yksittäinen henkilö ei itsenäisesti voi suorittaa toimenpiteitä ilman toisen henkilön tietoisuutta asiasta. Esimerkiksi yhtiön kirjanpito ja varainhoito kuuluvat eri henkilöiden vastuualueeseen, ja yhtiön toiminimen kirjoittamiseen tarvitaan kahden henkilön allekirjoitukset.

Konsernin liiketoiminta on jaettu vastuualueisiin, joiden johtajat raportoivat toimitusjohtajalle. Raportointi ja valvonta perustuvat vuosittain tehtäviin ja kuukausittain seurattaviin budjetteihin, kuukausittain tehtävään tulosraportointiin ja viimeisimmän ennusteen päivittämiseen ja seurantaan.

Vastuualueiden johtajat raportoivat johtoryhmässä lisäksi vastuualueensa kehittämisasioita, strategia- ja vuosisuunnittelua, liiketoiminnan ja tuloksen seurantaan liittyviä asioita, investointeja, potentiaalisia yritysostokohteita ja vastuualueiden sisäistä organisointia. Vastuualueilla on omat johtoryhmänsä.

Digian liiketoiminnan ohjaus ja valvonta tapahtuvat edellä esitetyn johtamisjärjestelmän avulla.

Konsernin hallinto-osasto vastaa yhtiön henkilöstöhallinnosta ja henkilöstöpolitiikasta sekä kiinteistöistä ja toimipisteiden työolosuhteiden toimivuudesta. Konsernin lakiasiainosasto ohjeistaa ja valvoo yhtiössä tehtäviä sopimuksia sekä huolehtii konsernin toiminnan lainmukaisuudesta.

Talouden kontrolliympäristö



Viestintä

Konsernin lakiasiaintohtori vastaa yhtiön ulkoisesta viestinnästä sekä sen oikeellisuudesta. Ulkoinen viestintä sisältää taloustiedottamisen ja muun pörssiviestinnän. Lakiasiaintohtori vastaa osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen julkistamisesta sekä yhtiökokouksen koollekutsumiseen ja pitämiseen liittyvistä käytännön toiminnoista. Viestintä toteutetaan pääsääntöisesti yhtiön internet-sivujen sekä pörssitiedotteiden kautta.

Riskienhallinta

Yhtiön riskienhallinta prosessin tarkoitus on tunnistaa ja hallita riskejä niin, että yhtiön on mahdollista saavuttaa sen strategiset ja taloudelliset tavoitteet. Riskienhallinta on jatkuva prosessi, jonka avulla tunnistetaan, listataan ja arvioidaan merkittävimmät riskit, tunnistetaan riskienhallintaan liittyvät vastuuhenkilöt ja arvotetaan riskit erillisen pisteytyksen avulla niin, että riskien vaikutusta sekä riskien keskinäistä merkitystä voidaan verrata.

Digian riskienhallinnan keskeisimmät operatiiviseen toimintaan liittyvät ja valvottavat riskit ovat asiakas-, henkilö-, projekti-, tietoturva-, immateriaalioikeus- ja liikearvoriskit.

Asiakasriskiä hallitaan aktiivisella asiakasrakenteen kehittämisellä ja ennalta ehkäisemällä potentiaalisten riskipositivien syntymistä. Henkilöriskejä arvioidaan ja hallitaan aktiivisella avainhenkilöiden kanssa käytävällä tavoite- ja kehityskeskusteluprosessilla. Henkilöstön sitoutuneisuuden kehittämiseksi sisäisen viestinnän tehokkuutta on pyritty parantamaan suunnitelmallisesti säännöllisten henkilöstötilaisuuksien ja johdon näkyvyyden avulla. Liiketoimintojen keskeisten projektien auditoinnin avulla kehitetään konsernin projektiriskienhallintaa ja varmistetaan projektien menestykselliset asiakastoimitukset. Tämän

lisäksi konsernin sertifioidut laatujärjestelmät evaluoidaan säännöllisesti ja projektitoimitusten raportointikäytäntöjä on tehostettu sekä toiminnanohjauksen että talousraportoinnin osalta. Tietoturvariskiä hallinnoidaan tietoturva-auditoinneilla ja jatkuvalla toimintamallien, tietoturvaa edistävien käytäntöjen ja prosessien kehittämisellä. Liiketoimintojen integroimiseen, yhtenäisten toimintamallien ja parhaiden käytäntöjen sekä niiden yhtenäiseen kehittämiseen liittyviä riskejä hallinnoidaan konsernin johtoryhmän toimesta suunnitelmallisesti. Ohjelmistoalalle, etenkin kansainväliseen tuoteliiketoimintaan tyypillisesti liittyvää riskiä omien oikeuksien asianmukaisesta suojaamisesta ja toisten oikeudenhaltijoiden oikeuksien loukkaamisesta hallitaan kattavan sisäisen ohjeistuksen, sopimusten vakioehdoin sekä asianmukaisen seurannan ja analyysien avulla. IFRS-kirjanpitoikäytäntöön liittyen liikearvo ja sen arvonalentumistestaus on aktiivisessa seurannassa osana huolellista ja ennakoivaa riskijohtamiskäytäntöä.

Operatiiviseen toimintaan liittyvien riskien lisäksi on yhtiöllä rahoitukseen liittyviä riskejä. Digia Oyj:n sisäinen ja ulkoinen rahoitus sekä rahoitusriskienhallinta on keskitetty konsernin emoyhtiön rahoitustoimintoon. Konsernin emoyhtiön rahoitustoiminto vastaa konsernin maksuvalmiudesta ja rahoituksen riittävyydestä 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.

Digian johdon palkka- ja palkkioselvitys

Tämä palkka- ja palkkioselvitys sisältää yhteenvedon Digia Oyj:n hallitusten jäsenten ja toimivan johdon taloudellisista eduista, palkitsemisjärjestelmästä ja palkitsemisen päätöksentekojärjestyksestä.

Hallituksen palkitseminen

Hallituksen jäsenten palkkioista ja kulujen korvausperusteista päättää yhtiökokous. Vuoden 2014 varsinainen yhtiökokous päätti, että hallitustyöskentelystä maksetaan palkkiona hallituksen jäsenille 2 500 euroa kuukaudessa, hallituksen varapuheenjohtajalle 3 500 euroa kuukaudessa ja hallituksen puheenjohtajalle 5 500 euroa kuukaudessa. Lisäksi kaikille hallituksen jäsenille maksetaan kokouspalkkiona 500 euroa hallituksen kokoukselta ja hallituksen valiokuntien kokouksilta. Lisäksi yhtiökokous päätti, että tavanomaiset ja kohtuulliset hallitustyöskentelystä aiheutuvat kustannukset korvataan laskua vastaan.

Tilikaudella 2014 hallituksen jäsenille maksettiin hallitustyöskentelystä palkkiona yhteensä 315 000 euroa jakaantuen seuraavasti:

€	
Päivi Hokkanen	37 500
Robert Ingman	50 500
Kari Karvinen	39 500
Pertti Kyttälä	75 500
Seppo Ruotsalainen	37 500
Leena Saarinen	37 500
Tommi Uhari	37 000

Kaikki palkkiot maksettiin rahapalkkioina. Yhtiö ei myönnä optioita eikä osakepalkkioita hallitustyöskentelystä.

Toimitusjohtajan ja muun johdon palkitseminen

Toimitusjohtajan palkitsemisjärjestelmän periaatteet

Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajalle maksettavasta palkasta, palkkioista ja muista etuisuuksista.

Toimitusjohtaja Juha Vareliuksen kokonaispalkkaus muodostuu toimitusjohtajasopimuksen mukaisesta kuukausipalkasta, asetettujen tavoitteiden saavuttamisen perusteella määräytyvästä bonuspalkkiosta sekä toimitusjohtajalle vahvistetun osakepalkkiojärjestelmän mukaisesti mahdollisesti maksettavasta osakepalkkiosta.

Säännöllisen kuukausipalkan lisäksi toimitusjohtajalle maksetaan kolmen kuukauden palkkaa vastaava bonuspalkkio hallituksen asettamiin liikevaihto- ja liikevoittobudjetteihin sidottujen

vuositavoitteiden täytyessä. Tavoitteiden ylittyessä bonuspalkkion määrä kasvaa siten, että 120 prosentin toteumasta palkkiona maksetaan yhdeksän kuukauden palkkaa vastaava maksimipalkkio. Mikäli liikevoittotavoite täyttyy alle 80-prosenttisesti, bonuspalkkiota ei makseta lainkaan, liikevaihdosta riippumatta. Tavoitteiden täyttymistä arvioidaan segmenttikohtaisesti ja palkkiot maksetaan puolivuositain.

Hallitus on yhtiökokoukselta saamansa valtuutuksen nojalla vahvistanut yhtiön ylintä johtoa koskevan osakepalkkiojärjestelmän joulukuussa 2013.

Järjestelmässä on kolme ansaintajaksoa, jotka ovat kalenterivuodet 2014–2016. Järjestelmän mukaan toimitusjohtajalla on vuoden 2015 osalta oikeus enintään 50 000 osakkeen arvoa vastaavaan palkkioon yhtiön kotimaa-segmentin osakekohtaisen tuloksen ja liikevaihdon perusteella. Minimipalkkion (25 000 osaketta) saaminen edellyttää 0,19 euron osakekohtaista tulosta ja 77,0 miljoonan euron liikevaihtoa. Enimmäispalkkio (50 000 osaketta) edellyttää raja-arvoina 0,25 euron osakekohtaista tulosta ja 77,0 miljoonan euron liikevaihtoa tai 0,19 euron osakekohtaista tulosta ja 90,5 miljoonan euron liikevaihtoa. Toimitusjohtajalla on oikeus osakepalkkioon myös Qt-segmentin tulosten perusteella sen mukaan kuin hallitus asiasta päättää myöhemmin vuoden 2015 aikana.

Osakepalkkiojärjestelmän mukaiset palkkiot maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä puoliksi kumpanakin kyseisen ansaintajakson tilinpäätöksen vahvistamisen jälkeen. Rahapalkkio käytetään ensisijaisesti palkkiosta aiheutuvien verojen ja veronluonteisten maksujen kattamiseksi. Järjestelmään ei liity mitään myönnettyjen osakkeiden luovutusta rajoittavia sitouttamisjaksoja.

Toimitusjohtajan taloudelliset etuudet ja toimisuhteen keskeiset ehdot

Tilikaudella 2014 toimitusjohtajalle maksettiin palkkana ja muina etuuksina 287 635 euroa. Osakepalkkioita ei maksettu.

Toimitusjohtaja voidaan yhtiön toimesta irtisanoa kuuden kuukauden irtisanomisajalla. Toimitusjohtajasopimuksen päättyessä irtisanomiseen yhtiön puolelta toimitusjohtajalle maksetaan irtisanomisajan palkan lisäksi erakorvaus, joka määrältään vastaa toimitusjohtajan 12 kuukauden palkkaa. Toimitusjohtajan eläkeikä on lain mukainen eikä toimitusjohtajalla ole yhtiön puolelta erillistä lisäeläkesopimusta.

Muun johdon palkitsemisjärjestelmän periaatteet

Yhtiön ylimpään johtoon kuuluvat toimitusjohtajan lisäksi yhdessä toimitusjohtajan kanssa konsernin johtoryhmän muodostava yhtiön talousjohtaja sekä kotimaa- ja Qt-segmenttien vetäjät ja heidän sijaisensa.

Yhtiön hallitus päättää toimitusjohtajan esityksestä edellä sanotuille johtajille maksettavasta palkasta, palkkioista sekä muista eduista.

Johtajien kokonaispalkkaus muodostuu kuukausipalkasta sekä asetettujen tavoitteiden saavuttamisen perusteella määräytyvästä bonuspalkkiosta. Konsernin johtoryhmäläisten bonuspalkkion ansaintakriteerit ja ehdot ovat yhtäläiset toimitusjohtajan kanssa. Segmenttien vetäjien ja heidän sijaistensa bonuspalkkio on sidottu vetämänsä segmentin tavoitteiden täyttymiseen ja maksimibonusena maksetaan heidän kuuden kuukauden palkkaansa vastaava määrä. Muutoin ehdot ovat yhtäläiset toimitusjohtajan kanssa. Vuonna

2014 johtajille ei maksettu osakepalkkioita.

Lisäksi johtajat ovat mukana yhtiön ylimmän johdon osakepalkkiojärjestelmässä. Vuoden 2015 osalta johtajat ovat kotimaa-segmentin tulosten perusteella oikeutettuja yhteensä enintään 14 643 osakkeen arvoa vastaavaan palkkioon vastaavin kriteerein ja ehdoin kuin yhtiön toimitusjohtaja. Qt-segmentin palkkiokriteerit hallitus vahvistaa myöhemmin vuoden 2015 aikana.

Kaikkien johtajien eläkeikä on lain mukainen eikä kenellekään ole yhtiön puolelta otettu erillistä lisäeläkettä.

Markkinat ja Digian liiketoiminta

Kotimaa-segmentti:

Integraation, analytiikan ja toimipaikan optimoinnin liiketoimintakokonaisuus kehittyi katsauskaudella erittäin hyvin. Nykyasiakkaiden vahvan palvelukysynnän lisäksi yhtiö solmi monia uusia asiakkuuksia ja rekrytoi lisää työvoimaa vastaamaan kasvaneeseen kysyntään. Alueella investoitiin merkittävästi yhtiön omien henkilötöyönohjauksen ohjelmistojen (Digia Tempus -tuoteperhe) ja siihen liittyvän uuden liiketoiminnan kehittämiseen. Myös liiketoiminta-alueen kannattavuus parani edeltävään vuoteen nähden.

Myös toiminnanohjausjärjestelmien kysyntä oli katsauskaudella hyvä. Erityisesti Digian omien ohjelmistotuotteiden kysyntä kehittyi suotuisasti. Panostukset tuote- ja ratkaisutarjoomaan esimerkiksi toiminnanohjaukseen integroitujen verkkokaupan, analytiikan ja mobiiliratkaisujen alueella ovat selvästi lisänneet koko liiketoiminta-alueen menekkiä. Myös käyttö- ja linkaaripalveluiden kysyntä vahvistui. Kysynnässä oli kuitenkin edelleen selkeitä toimiala-kohtaisia eroja, ja myyntisyklit ovat paikoin pitkiä. Kysyntä oli erityisen hyvää rahoitusalan palveluilla Suomessa. Tilaus- ja tarjouskanta ovat hyvällä tasolla.

Asiakaskohtaisten ratkaisuiden liiketoiminnassa asiakkaiden kustannuspaineet vaikuttivat palveluiden hinnoitteluun ja edelleen liiketoiminnasta kertyneeseen liikevaihtoon ja toiminnan kannattavuuteen. Lisäksi kannattavuutta rasittivat yksittäiset projektihaasteet. Asiakaskunnan tarpeet erityisesti kokonaispalveluiden ja erilaisten palvelukeskusten kehittämiseen ja hankintaan korostuivat. Tulevaisuudessa uusien palvelumallien kehittäminen on entistä tärkeämpi osa asiakaskohtaisten ratkaisuiden tarjoomaa. Tilauskanta on kohtuullisella tasolla. Yhtiö on panostanut asiakaskohtaisten ratkaisuiden tarjooman kehittämiseen ja selkeyttämiseen katsauskauden aikana erityisesti pilvipalveluiden, palveluiden hallinnan ja mobiiliteetin osa-alueilla.

Qt-segmentti:

Qt-liiketoiminnan liikevaihto jäi katsauskaudella tavoitteista. Tilanne kuitenkin parani vuoden viimeisellä neljänneksellä ja liikevaihto oli vahvassa kasvussa.

Qt-liiketoiminta oli katsauskaudella odotetusti tappiollista. Syynä tähän on se, että yhtiö on investoinut määrätietoisesti ja voimakkaasti liiketoiminnan kehittämiseen kasvun mahdollistamiseksi.

Qt-käyttäjien ekosysteemi on kasvanut voimakkaasti. Toukokuussa 2014 julkistettua versiota 5.3 on ladattu yli miljoona kertaa. Myös käyttäjiltä saatu palaute tuotteesta on ollut erittäin positiivista.

Katsauskauden aikana yhtiö on jatkanut aiemmin julkistamiensa suunnitelmien toteuttamista Qt-tuotekehityksessä. Katsauskaudella on julkistettu uusi Qt 5.4 -versio, jossa myös toimitettiin avoimen lähdekoodin lisenssimuutos. Lisenssimuutoksella yhtiö pyrkii edistämään lisenssimyyntiä kaupallisille toimijoille. Myynnin kehittämiseen on muutenkin kiinnitetty erityistä huomiota ja parhaillaan on menossa useita tähän tähtääviä hankkeita.

Taloudellista asemaa ja tulosta kuvaavat tunnusluvut

	2014	2013	2012	2011	2010
Liikevaihto	97 433	99 740	100 448	121 940	130 825
Liikevoitto	4 310	-2 822	6 884	-22 168	17 164
Liikevoitto %:a liikevaihdosta	4 %	-3 %	7 %	-18 %	13 %
Oman pääoman tuotto %	8 %	-10 %	10 %	-42 %	18 %
Omavaraisuusaste %	51 %	50 %	53 %	48 %	59 %
Nettovelkaantumisaste %	30 %	29 %	28 %	34 %	20 %

Tilinpäätöksen liitetiedoissa on esitetty laajemmin konsernin viiden vuoden tunnuslukuja sekä tunnuslukujen laskentakaavat ([liitetieto 30](#)).

Liikevaihto

Digia-konsernin liikevaihto katsauskaudella oli 97,4 (99,7) miljoonaa euroa laskien 2,3 prosenttia edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta.

Kotimaan liikevaihto katsauskaudella oli 77,0 (79,9) miljoonaa euroa laskien 3,5 prosenttia. Qt:n liikevaihto katsauskaudella oli 20,4 (19,9) miljoonaa euroa nousten 2,6 prosenttia.

Kotimaan liikevaihdon lasku johtui pääasiassa siitä, että vuoden 2013 vertailulukuun sisältyy toisella vuosineljänneksellä tehty yksittäinen 2,4 miljoonan euron matalakatteinen kolmannen osapuolen ohjelmistotuotteen ylläpitokauppa. Kyseisen kaupan vaikutus pois lukien kotimaan liikevaihto oli katsauskaudella lähes edellisvuoden tasolla.

Myös Qt:n liikevaihdon kehittymiseen vaikutti edellisvuoden vertailulukuun sisältyvä poikkeuksellinen liikevaihtoerä. Sanotusta, vuoden 2013 toisella vuosineljänneksellä solmitusta 3,0 miljoonan euron viisivuotisesta kaupasta tuloutui vertailukaudelle 1,1 miljoonaa euroa enemmän liikevaihtoa kuin päättyneelle katsauskaudelle. Kyseisen poikkeuksellisen kaupan vaikutus pois lukien Qt:n liikevaihto kasvoi katsauskaudella 8,7 prosenttia. Kasvu oli erityisen vahvaa vuoden viimeisellä neljänneksellä.

Tuoteliiketoiminnan osuus konsernin liikevaihdosta katsauskaudella oli 39,7 miljoonaa euroa (1–12/2013 41,0 miljoonaa euroa) vastaten 40,7 (41,1) prosenttia.

Kansainvälisen liiketoiminnan osuus konsernin liikevaihdosta katsauskaudella oli 20,2 miljoonaa euroa (1–12/2013 21,1 miljoonaa euroa) vastaten 20,7 (21,2) prosenttia.

Tuloksen ja kannattavuuden kehitys

Digia-konsernin liikevoitto ennen kertaluonteisia eriä katsauskaudella oli 4,5 (4,5) miljoonaa euroa laskien 1,9 prosenttia edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta. Kannattavuus (EBIT-%) ennen kertaluonteisia eriä oli 4,6 (4,6) prosenttia.

Digia-konsernin liikevoitto kertaluonteisten erien jälkeen katsauskaudella oli 4,3 (-2,8) miljoonaa euroa. Kannattavuus (EBIT-%) kertaluonteisten erien jälkeen oli 4,4 (-2,8) prosenttia. Kertaluonteiset erät sisältävät 0,2 miljoonan euron uudelleenjärjestelykulun (1–12/2013: kertaluonteiset erät 7,4 miljoonaa euroa).

Kotimaan liikevoitto parani heikon alkuvuoden jälkeen katsauskauden edetessä. Neljännen vuosineljänneksen kannattavuus oli erittäin hyvällä tasolla.

Qt-liiketoiminnassa kasvupanostukset rasittivat toiminnan kannattavuutta. Toisaalta kannattavuutta heikensi myös liikevaihdon odotettua heikompi kehitys vuoden kolmella ensimmäisellä neljänneksellä. Qt-liiketoiminta on ollut tappiollista koko katsauskauden ajan, mutta ensimmäisen vuosineljänneksen jälkeen kehitys on ollut positiivista ja liiketoiminnasta kertyneet tappiot vähäisiä.

Konsernin tulos ennen veroja katsauskaudella oli 3,6 (-3,6) miljoonaa euroa ja tulos verojen jälkeen oli 2,9 (-4,1) miljoonaa euroa. Konsernin osakekohtainen tulos katsauskaudella ennen kertaluonteisia eriä oli 0,14 (0,15) ja kertaluonteisten erien jälkeen 0,14 (-0,20) euroa.

Konsernin nettorahoituskulut katsauskaudella olivat 0,7 (0,8) miljoonaa euroa.

Rahoitus ja investoinnit

Digia-konsernin taseen loppusumma oli katsauskauden lopussa 80,4 (12/2013: 83,3) miljoonaa euroa ja omavaraisuusaste oli 51,5 (12/2013: 49,9) prosenttia. Nettovelka suhteessa omaan pääomaan (net gearing) oli 30,3 (12/2013: 28,9) prosenttia. Konsernin likvidit varat katsauskauden lopussa olivat 5,1 (12/2013: 6,5) miljoonaa euroa.

Konsernilla oli katsauskauden lopussa 16,2 (12/2013: 16,9) miljoonaa euroa korollista vierasta pääomaa. Korollinen vieras pääoma muodostui 15,0 miljoonan euron lainasta rahoituslaitoksilta ja 1,2 miljoonan euron rahoitusleasingveloista.

Konsernin liiketoiminnan rahavirta katsauskaudella oli 1,9 (4,9) miljoonaa euroa positiivinen. Investointien rahavirta katsauskaudella oli 1,2 (1,6) miljoonaa euroa negatiivinen. Rahoituksen rahavirta katsauskaudella oli 2,0 (5,1) miljoonaa euroa negatiivinen. Lainojen nettovaikutus rahavirtaan oli positiivinen 0,1 miljoonaa euroa. Pankkilainaa lyhennettiin 4,7 miljoonaa euroa, lyhytaikaista lainaa nostettiin 3,0 miljoonaa euroa ja pitkäaikaista lainaa nostettiin 1,8 miljoonaa euroa.

Konsernin investoinnit käyttöomaisuuteen katsauskaudella olivat yhteensä 1,1 (1,6) miljoonaa euroa.

Sijoitetun pääoman tuotto (ROI) katsauskaudella oli 9,0 (-4,4) prosenttia ja oman pääoman tuotto (ROE) oli 7,8 (-10,4) prosenttia.

Arvon alentumistestaus tehdään vuosineljänneksittäin liikearvoille ja sellaisille aineettomille hyödykkeille, joiden taloudellinen vaikutusaika on rajaton.

Arvon alentumistestaus on kuvattu tarkemmin tilinpäätöksen liitetiedoissa kohdassa [15 Aineettomat hyödykkeet](#).

Selvitys tutkimus- ja kehitystoiminnan laajuudesta

Konserni on panostanut tutkimus- ja kehitystoimintaan sekä tuotekehitykseen kaikilla liiketoiminta-alueilla. Tutkimus- ja kehityskustannukset olivat tilikaudella 2014 konsernissa yhteensä 13,8 miljoonaa euroa (11,9 miljoonaa euroa vuonna 2013 ja 6,0 miljoonaa euroa vuonna 2012), mikä vastaa 14,2 prosenttia liikevaihdosta (11,9 prosenttia liikevaihdosta vuonna 2013 ja 6,0 prosenttia vuonna 2012).

Henkilöstö, johto ja hallinto

Digia-konsernin henkilöstön määrä oli katsauskauden lopussa 932, jossa oli vähennystä 6 henkilöä eli 0,6 prosenttia verrattuna tilikauden 2013 loppuun (12/2013: 938 henkilöä). Keskimäärin henkilöstöä katsauskaudella oli 935, jossa oli vähennystä 4 henkilöä eli 0,4 prosenttia verrattuna tilikauden 2013 keskiarvoon (2013: 939).

Yhtiön henkilöstöä kuvaavat tunnusluvut:

	2014	2013	2012
Keskimääräinen lukumäärä tilikaudella	935	939	1 025
Tilikauden palkat ja palkkiot	52 984	52 525	54 028

Henkilöstön jakautuminen toiminnoittain tilikauden 2014 lopussa:

Kotimaa	76 %
Qt-liiketoiminta	19 %
Hallinto ja johto	5 %

Ulkomailla työskenteli katsauskauden lopussa yhteensä 146 (12/2013: 170) henkilöä.

Digia Oyj:n varsinaisessa yhtiökokouksessa 11. maaliskuuta 2014 hallitukseen valittiin uudelleen Päivi Hokkanen, Robert Ingman, Kari Karvinen, Pertti Kyttälä, Seppo Ruotsalainen, Leena Saarinen ja Tommi Uhari. Pertti Kyttälä valittiin järjestäytymiskokouksessa hallituksen puheenjohtajaksi ja Robert Ingman hallituksen varapuheenjohtajaksi.

Digia Oyj:n toimitusjohtajana on toiminut Juha Varelius vuoden 2008 alusta alkaen.

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

Qt-liiketoimintaa johtanut Tommi Laitinen on katsauskauden kuluessa siirtynyt pois liiketoiminnan johdosta ja Qt-liiketoimintaa johtaa toistaiseksi oman toimensa ohella Digian toimitusjohtaja Juha Varelius. Yhtiö on käynnistänyt haun liiketoiminnan uudeksi johtajaksi.

Digian hallituksella oli tilikaudella 2014 kolme valiokuntaa: palkitsemisvaliokunta, tarkastusvaliokunta ja nimitysvaliokunta. Hallitus vahvisti valiokuntien työjärjestykset vuodelle 2014 kokouksessaan 2.4.2014.

Valiokunnat eivät ole päättäviä eivätkä toimeenpanevia elimiä, vaan niiden rooli on avustaa hallitusta kunkin valiokunnan tehtäväaluetta koskevassa päätöksenteossa. Valiokunnat raportoivat säännöllisesti työstään hallitukselle, joka päättää ja vastaa kollegiaalisesti myös valiokuntien työstä.

Palkitsemisvaliokunnan tehtävänä on valmistella yhtiön johdon palkitsemisjärjestelmiä ja seurata niiden toimivuutta yhtiön tavoitteiden saavuttamiseksi, turvata päätöksenteon objektiivisuutta sekä varmistaa palkitsemisjärjestelmien läpinäkyvyys ja järjestelmällisyys.

Palkitsemisvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2014 Päivi Hokkanen (puheenjohtaja), Robert Ingman ja Leena Saarinen. Palkitsemisvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Tarkastusvaliokunnan tehtävänä on avustaa hallitusta varmistamaan yhtiön taloudellisen raportoinnin ja laskennan menetelmien sekä tilinpäätöksen ja muun yhtiön antaman taloudellisen tiedon lainmukaisuus, tasapainoisuus, läpinäkyvyys ja selkeys.

Tarkastusvaliokuntaan kuuluivat tilikaudella 2014 Pertti Kyttälä (puheenjohtaja), Kari Karvinen, Seppo Ruotsalainen ja Tommi Uhari. Tarkastusvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

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 2014 Robert Ingman (puheenjohtaja), Kari Karvinen ja Pertti Kyttälä. Nimitysvaliokunta kokoontui tilikaudella neljä kertaa kaikkien jäsenten läsnä ollessa.

Digia noudattaa Arvopaperimarkkinayhdistyksen 1.10.2010 voimaan tullutta Suomen listayhtiöitä koskevaa hallinnointikoodia. Digian hallinnointi- ja ohjausjärjestelmä perustuu osakeyhtiölakiin, arvopaperimarkkinalakiin, yleisiin corporate governance -suosituksiin sekä yhtiön yhtiöjärjestykseen ja omiin sisäisiin corporate governance -toimintasääntöihin. Hallinnointikoodi samoin kuin tästä toimintakertomuksesta erillisenä annettu selvitys yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä ovat nähtävissä yhtiön internet-sivuilla osoitteessa www.digia.fi.

Riskit ja epävarmuustekijät

Yhtiön lyhyen aikavälin epävarmuustekijät liittyvät mahdollisiin merkittäviin muutoksiin yhtiön pääliiketoiminta-alueilla.

Yhtiö on vuonna 2012 tekemällään Qt-liiketoimintakaupalla tehnyt merkittävän panostuksen Qt-teknologiaan ja siihen liittyviin liiketoimintamahdollisuuksiin. Mikäli Qt-liiketoiminta ei kehity yhtiön odotusten mukaisesti, tehdyt panostukset ja niihin liittyvät kustannukset saattavat rasittaa yhtiön toiminnan kannattavuutta lyhyellä aikavälillä merkittävästikin. Mainitun liiketoiminta-alueen kilpailu- tai markkinatilanteen mahdolliset muutokset voivat niin ikään vaikuttaa merkittävästi yhtiön liikevaihdon ja kannattavuuden tulevaan kehitykseen.

Pitkään jatkunut yleinen talouden laskusuhdanne saattaa edelleen jatkuessaan vaikuttaa yhtiön asiakkaiden investointipäätöksiin ja maksuvalmiuteen, ja siten edelleen myös yhtiön liikevaihtoon ja tulokseen. Merkkejä yleisen taloustilanteen vaikutuksista asiakkaiden investointipäätöksiin ja suunniteltujen projektien aikatauluihin on näkynyt tasaisesti koko katsauskauden ajan.

Lisäksi asiakasprojektikoon kasvaessa myös riskit projektien ja niiden kannattavuuden hallintaan liittyen kasvavat.

Yhtiön liiketoiminnan riskejä ja niihin varautumista on kuvattu myös yhtiön kotisivuilla osoitteessa www.digia.fi.

Tulevaisuuden näkymät

Yhtiö arvioi Suomen IT-markkinoiden pysyvän vuonna 2015 suunnilleen edellisvuoden tasolla.

Yhtiön kotimaan liiketoiminnan tavoitteena on vuositason kannattavuuden parantaminen hyvälle tasolle ja vähintään yleistä markkinatasoa vastaava orgaaninen kasvu. Orgaanisen kasvun lisäksi yhtiö seuraa aktiivisesti mahdollisuuksia tehdä tarkoin valittuja, yhtiön strategiaa tukevia yritysostoja.

Yhtiö jatkaa panostuksiaan asiakasymmärryksen syventämiseksi sekä myynnin ja tarjoaman kehittämiseksi tuottaakseen entistä kilpailukykyisempiä ratkaisuja ja palveluita asiakkaiden liiketoiminnan tehostamiseksi.

Yhtiö arvioi kysynnän pysyvän yleisesti hyvänä kotimaan liiketoiminnassa ja kotimaan liikevaihdon kasvavan vuonna 2015 hieman edellisvuoden tasosta. Kotimaan liiketoiminnan kannattavuuden yhtiö arvioi pysyvän edelleen vähintään kohtuullisella tasolla. Vuoden ensimmäisellä neljänneksellä kannattavuus on kuitenkin perinteisesti ollut loppuvuotta heikompi.

Qt-liiketoiminnassa toiminnan selkeä painopiste on myynnin kehittämisessä ja sitä kautta kasvun edellytysten luomisessa. Kasvupanostusten ohella yhtiö kiinnittää kuitenkin huomiota myös liiketoiminnan kannattavuuteen.

Qt-liiketoiminnan tarjouskanta on ajankohtaan ja yleiseen markkinatilanteeseen nähden tyydyttävällä tasolla ja yhtiö odottaa kysynnän kasvun jatkuvan myös suurasiakasmarkkinassa. Sopimusten pitkät läpimenoajat saattavat kuitenkin aiheuttaa merkittävääkin heilahtelua vuosineljännesten välisessä liikevaihdossa ja etenkin kannattavuudessa.

Yhtiö jatkaa merkittävää investointia Qt-liiketoiminnan ja -myynnin kehittämiseen. Liiketoiminnan kehittämispanostus kohdistuu erityisesti sulautettuihin järjestelmiin automotive-, digi-TV- ja digitaalivastaanotin- sekä teollisuusautomaatiotuotealueilla. Lisäksi tuotekehityksessä panostetaan sulautettujen järjestelmien rakentamisessa tarvittaviin lisäarvo-ominaisuuksiin sekä työkaluihin.

Sulautettuihin järjestelmiin liittyvän myynnin kasvu heijastuu myös liiketoiminnan ansaintalogiikkaan. Lisenssitulot sanotusta myynnistä kertyvät pidemmän ajan kuluessa kertasuoritteisten lisenssimaksujen sijasta.

Yhtiö arvioi Qt:n liikevaihdon kasvavan vuonna 2015 edellisvuoden tasosta ja koko vuoden liikevoiton olevan lievästi positiivinen.

Konserni- ja organisaatorakenne

Digia-konserniin kuuluivat tilikauden 2014 lopussa emoyhtiö Digia Oyj sekä tytäryhtiöt Digia Finland Oy (emoyhtiön omistusosuus 100 %), The Qt Company Oy (100 %), Digia Sweden AB (100 %), Digia Estonia Oü (100 %), Digia Hong Kong Ltd (100 %), The Qt Company AS (100 %), The Qt Company (100 %) ja The Qt Company GmbH (100 %).

The Qt Company Oy omistaa kokonaan toiminnallisen tytäryhtiön OOO The Qt Company.

Digia Hong Kong Ltd omistaa Kiinassa toimivan Digia Software (Chengdu) Co. Ltd:n (100 %), jolla on rekisteröity sivuliike Pekingissä. Digia Estonia Oü:lla ja Digia Hong Kong Ltd:lla ei ole liiketoimintaa.

Yhtiökokoukset

Digia Oyj:n varsinainen yhtiökokous pidettiin 11. maaliskuuta 2014. Yhtiökokouksessa vahvistettiin tilivuoden 2013 tilinpäätös, myönnettiin tilivelvollisille vastuuvapaus, päätettiin hallituksen palkkiot, päätettiin hallituksen jäsenmääräksi seitsemän (7) sekä valittiin yhtiön hallitus uudelle toimikaudelle.

Tilikauden 2013 voitonjaosta yhtiökokous päätti hallituksen ehdotuksen mukaisesti, että pääoman palautusta maksetaan 0,10 euroa osakkeelta osakkeenomistajalle, joka täsmäytyspäivänä 14.3.2014 on merkittynä osakkeenomistajaksi Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon. Pääoman palautuksen maksupäiväksi päätettiin 21.3.2014.

Yhtiökokous myönsi hallitukselle seuraavat valtuudet:

Hallituksen valtuuttaminen päättämään omien osakkeiden hankkimisesta ja/tai pantiksi ottamisesta.

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään enintään 2 000 000 oman osakkeen hankkimisesta ja/tai pantiksi ottamisesta. Omia osakkeita voidaan hankkia vain yhtiön vapaaseen omaan pääomaan kuuluvilla varoilla. Hallitus päättää, miten osakkeita hankitaan. Omia osakkeita voidaan hankkia muuten kuin osakkeenomistajien omistamien osakkeiden suhteessa. Valtuutus käsittää myös osakkeiden hankkimisen julkisessa kaupankäynnissä NASDAQ OMX Helsinki Oy:ssä sen ja Euroclear Finland Oy:n sääntöjen ja ohjeiden mukaan tai osakkeenomistajille tehtävän ostotarjouksen kautta. Osakkeita voidaan hankkia yhtiön pääomarakenteen kehittämiseksi, yrityskauppojen tai muiden järjestelyjen rahoittamiseen tai toteuttamiseen, yhtiön osakepohjaisten kannustinohjelmien toteuttamiseen tai muutoin edelleen luovutettaviksi tai mitätöitäviksi. Osakkeiden hankinnan tulee perustua osakkeen markkinahintaan julkisessa kaupankäynnissä. Valtuutus korvaa yhtiökokouksen 12.3.2013 antaman valtuutuksen ja on voimassa 18 kuukauden ajan valtuutuspäätöksestä eli 11.9.2015 saakka.

Hallituksen valtuuttaminen päättämään osakeannista ja osakkeisiin oikeuttavien erityisten oikeuksien antamisesta

Yhtiökokous valtuutti hallituksen päättämään maksullisesta tai maksuttomasta osakeannista ja osakeyhtiölain 10 luvun 1 §:ssä tarkoitettujen erityisten oikeuksien antamisesta yhdessä tai useammassa erässä seuraavasti: Valtuutuksen nojalla annettavien osakkeiden lukumäärä voi olla yhteensä enintään 4 000 000 kappaletta. Valtuutus koskee sekä uusien osakkeiden antamista että omien osakkeiden luovuttamista. Valtuutuksen nojalla hallituksella on oikeus päättää osakeanneista ja erityisten oikeuksien antamisesta osakkeenomistajan merkintäetuoikeudesta poiketen (suunnattu anti). Valtuutusta voidaan käyttää yrityskauppojen tai muiden järjestelyjen rahoittamiseen tai toteuttamiseen, yhtiön osakepohjaisten kannustinohjelmien toteuttamiseen ja yhtiön pääomarakenteen kehittämiseksi sekä muihin yhtiön hallituksen päättämiin tarkoituksiin. Valtuutus sisältää hallitukselle oikeuden päättää kaikista osakeannin ja mainittujen erityisten oikeuksien antamisen ehdoista, mukaan lukien merkintähinnasta, sen maksamisesta paitsi rahalla myös kokonaan tai osittain muulla omaisuudella (apporttiomaisuus) tai käyttämällä merkitsijällä olevaa saatavaa merkintähinnan kuittaamiseen ja merkitsemisestä yhtiön taseeseen. Valtuutus korvaa yhtiökokouksen 12.3.2013 antaman valtuutuksen ja on voimassa 18

kuukauden ajan valtuutus päätöksestä eli 11.9.2015 saakka.

Digia Oyj:n hallitus valtuutti 17.6.2014 kokouksessaan yhtiön johdon valmistelemaan yhtiörakenteen selkiyttämistä Digian kotimaan liiketoimintojen ja kansainvälisen Qt-liiketoiminnan välillä. Selkiyttäminen toteutettiin eriyttämällä Qt-liiketoiminta omaksi yhtiökokonaisuudekseen konsernin emoyhtiön Digia Oyj:n alle. Qt-liiketoiminnan emoyhtiö The Qt Company Oy aloitti toimintansa katsauskauden päättyessä 1.1.2015.

Osakepääoma ja osakkeet

Osakkeen nimellisarvo on 0,10 euroa. Osakkeiden lukumäärä tilikauden 2014 päättyessä oli 20 875 645. Yhtiöllä oli tilikauden päättyessä hallussaan 57 372 kappaletta omia osakkeita.

Digialla oli 31.12.2014 Suomen Arvopaperikeskus Oy:n mukaan 4 594 osakkeenomistajaa. Kymmenen suurinta omistajaa olivat:

Osakkeenomistaja	Osuus osakkeista ja äänistä
Ingman Group Oy Ab	20,2 %
Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Ilmarinen	14,6 %
Jyrki Hallikainen	7,4 %
Kari Karvinen	5,7 %
Matti Savolainen	5,6 %
Keskinäinen työeläkevakuutusyhtiö Varma	4,6 %
Sijoitusrahasto Säästöpankki Pienyhtiöt	1,3 %
Sijoitusrahasto Nordea Suomi Small Cap	1,3 %
Nordea Pankki Suomi Oyj (hallintarekisteröity)	1,3 %
Etola Oy	1,0 %

Osakkeenomistuksen jakautuminen suuruusluokittain 31.12.2014

Osakkeiden lukumäärä	Osuus omistuksista	Osuus osakkeista ja äänistä
1 – 100	23,3 %	0,4 %
101 – 1 000	57,9 %	5,7 %
1 001 – 10 000	16,9 %	9,9 %
10 001 – 100 000	1,4 %	8,6 %
100 001 – 1 000 000	0,5 %	21,9 %
1 000 001 – 3 000 000	0,1 %	53,5 %

Osakkeenomistuksen sektorijakauma 31.12.2014

	Osuus omistuksista	Osuus osakkeista ja äänistä
Yritykset	4,2 %	26,1 %
Rahoitus ja vakuutus	0,2 %	5,2 %
Julkisyhteisöt	0,1 %	19,2 %
Voittoa tavoittelemattomat yhteisöt	0,3 %	1,0 %
Kotitaloudet	94,6 %	45,8 %
Ulkomaat	0,6 %	2,6 %

Osakeperusteiset maksut

Osakepalkkiot ja johdon omistus

Yhtiöllä on osakepalkkioita osana yhtiön ylimmän johdon kannustus- ja sitouttamisjärjestelmää.

Digia Oyj:n hallitus päätti 19.12.2013 uuden osakepohjaisen kannustinjärjestelmän perustamisesta yhtiön toimitusjohtajalle ja muille ylimpään johtoon kuuluville henkilöille. Järjestelmässä on kolme ansaintajaksoa, jotka ovat kalenterivuodet 2014–2016. Järjestelmän ansaintakriteerit ovat konsernin osakekohtainen tulos ja liikevaihto hallituksen vuosittain vahvistamin tavoin. Järjestelmän mukaan kultakin ansaintajaksolta maksetaan yhteensä enintään 200 000 osakkeen arvoa vastaava palkkio.

Kaikki osakepalkkiot maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä puoliksi kumpanakin. Rahapalkkio käytetään ensisijaisesti palkkiosta aiheutuvien verojen ja veronluonteisten maksujen kattamiseksi. Maksettuihin osakepalkkioihin ei liity mitään myönnettyjen osakkeiden luovutusta rajoittavia sitouttamisjaksoja.

Osakepalkkiojärjestelmiin perustuvia palkkiota ei makseta, mikäli henkilön työsuhde päättyy ennen palkkion maksun eräpäivää.

Digian aikaisempi osakepohjainen kannustinjärjestelmä käsitti kalenterivuodet 2010–2013, ja oli suunnattu yhtiön toimitusjohtajalle sekä muille konsernin johtoryhmän jäsenille. Kyseisestä järjestelmästä ei myönnetty palkkioita vuonna 2014.

Osakasluettelon 31.12.2014 mukaan Digia Oyj:n hallituksen jäsenet ja toimitusjohtaja omistivat yhtiön osakkeita seuraavasti:

Pertti Kyttälä	0
Robert Ingman	20 000 ¹
Kari Karvinen	1 200 000
Tommi Uhari	0
Juha Varelius	184 758
Päivi Hokkanen	8 170
Seppo Ruotsalainen	0
Leena Saarinen	1 600

¹ Määrä ei sisällä Ingman Group Oy Ab:n omistamia osakkeita.

Vuodenvaihteessa hallituksen jäsenten ja toimitusjohtajan omistamat osakkeet edustivat yhtiön osake- ja äänimäärästä yhteensä 6,7 %.

Kaupankäynti Helsingin pörssissä tilikaudella 2014

Digia Oyj:n osake on tilikaudella noteerattu pohjoismaisessa pörssissä Informaatioteknologian IT Palvelut -toimialaryhmässä. Kaupankäyntitunnus on DIG1V. Alin kaupankäyntikurssi tilikaudella oli 2,66 euroa ja ylin 4,59 euroa. Osakkeen virallinen päätöskurssi tilikauden viimeisenä kaupankäyntipäivänä oli 2,66 euroa. Vaih dolla painotettu keskimurssi oli 3,79 euroa. Yhtiön markkina-arvo tilikauden päättyessä oli 55 529 216 euroa.

Katsauskauden aikana yhtiö vastaanotti seuraavat liputusilmoitukset:

- Jyrki Hallikainen ilmoitti 8.7.2014, että hänen omistuksensa yhtiöstä on laskenut alle 10 %:n liputusrajan 7,83 %:iin yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä.
- Ingman Group ilmoitti 25.3.2014, että sen omistus yhtiöstä on noussut yli 20 %:n liputusrajan 20,12 %:iin yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä.
- Keskinäinen Eläkevakuutusyhtiö Ilmarinen ilmoitti 18.2.2014, että sen omistus yhtiöstä on noussut yli 10 %:n liputusrajan 10,05 %:iin yhtiön kaikista osakkeista ja äänistä.

Tilinpäätöksen jälkeiset olennaiset tapahtumat

Tilinpäätöksen jälkeen ei ole tapahtunut olennaisia tapahtumia.

Hallituksen esitys voitonjaosta

Digia Oyj:n vapaa oma pääoma oli 31.12.2014 päivätyn taseen mukaan 32 592 518 euroa, josta tilikauden voittoa 1 774 483 euroa. Hallitus ehdottaa yhtiökokoukselle, että 31.12.2014 päättyneeltä tilikaudelta vahvistettavan taseen mukaan osinkoa jaetaan 0,05 euroa osakkeelta. Osinko maksetaan osakkeenomistajalle, joka osingonmaksun täsmäytyspäivänä 16.3.2015 on merkittynä osakkeenomistajaksi Euroclear Finland Oy:n pitämään yhtiön osakasluetteloon. Osinko maksetaan 23.3.2015.

Konsernin tuloslaskelma (IFRS)

€	Liitetieto	1.1.–31.12.2014	1.1.–31.12.2013
Liikevaihto	<u>1, 3</u>	97 433 472,70	99 740 471,67
Liiketoiminnan muut tuotot	<u>6</u>	1 302 926,24	1 542 745,28
Materiaalit ja palvelut		-9 501 137,28	-11 989 362,11
Poistot ja arvonalentumiset	<u>9</u>	-2 490 444,99	-9 976 993,00
Muut liiketoiminnan kulut	<u>4, 5, 7, 8, 10</u>	-82 435 041,07	-82 138 821,87
		-93 123 697,10	-104 105 176,98
Liikevoitto		4 309 775,63	-2 821 960,03
Rahoitustuotot	<u>11</u>	447 530,67	304 253,50
Rahoituskulut	<u>11</u>	-1 123 136,85	-1 088 213,60
		-675 606,18	-783 960,10
Voitto ennen veroja		3 634 169,45	-3 605 920,13
Tuloverot	<u>12</u>	-783 756,43	-461 183,63
Tilikauden voitto		2 850 413,02	-4 067 103,76

Laajan tuloslaskelman erät		
Erät, jotka saatetaan myöhemmin siirtää tulosvaikutteisiksi:		
Ulkomaiseen tulosityksikköön liittyvät muuntoerot	-116 613,26	-36 228,08
Tilikauden laaja tulos yhteensä	2 733 799,73	-4 103 331,84
Tilikauden voiton jakautuminen:		
Emoyhtiön omistajille	2 850 412,99	-4 067 103,76
Vähemmistölle	-	-
	2 850 412,99	-4 067 103,76
Tilikauden laajan tuloksen jakautuminen:		
Emoyhtiön omistajille	2 733 799,73	-4 103 331,84
Vähemmistölle	-	-
	2 733 799,73	-4 103 331,84
Laimentamaton osakekohtainen tulos	0,14	-0,20
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos	0,14	-0,20

Konsernin tase (IFRS)

€	Liitetieto	31.12.2014	31.12.2013
VARAT			
Pitkäaikaiset varat			
Liikearvo	<u>15</u>	44 549 716,77	44 549 716,76
Muut aineettomat hyödykkeet	<u>15</u>	7 759 278,89	8 777 478,82
Aineelliset hyödykkeet	<u>14</u>	1 698 615,71	1 986 006,97
Myytavissä olevat sijoitukset	<u>27</u>	626 983,95	626 983,95
Vaihto-omaisuus		0,00	560,93
Pitkäaikaiset saamiset		25 972,22	64 592,89
Laskennalliset verosaamiset	<u>16</u>	201 206,78	370 866,38
		54 861 774,32	56 376 206,70
Lyhytaikaiset varat			
Myyntisaamiset ja muut saamiset	<u>17</u>	20 399 261,65	20 447 831,99
Rahavarat	<u>18</u>	5 132 030,52	6 453 825,89
		25 531 292,17	26 901 657,88
Varat yhteensä		80 393 066,49	83 277 864,58

€	Liitetieto	31.12.2014	31.12.2013
OMA PÄÄOMA JA VELAT			
Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma			
Osakepääoma	<u>19</u>	2 087 564,50	2 087 564,50
Uusmerkintä		-	-
Ylikurssirahasto		7 899 485,80	7 899 485,80
Muu rahasto		5 203 821,24	5 203 821,24
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		31 370 258,22	33 447 785,52
Muuntoero		400 997,62	517 610,87
Kertyneet voittovarot		-13 093 830,18	-9 028 558,38
Tilikauden voitto		2 850 413,02	-4 067 103,76
		36 718 710,22	36 060 605,79
Oma pääoma yhteensä		36 718 710,22	36 060 605,79
Pitkäaikaiset velat			
Laskennalliset verovelat	<u>16</u>	288 531,77	461 019,73
Rahoitusvelat	<u>22</u>	9 646 418,85	12 741 885,92
Muut pitkäaikaiset velat	<u>24</u>	1 113 486,86	2 876 509,45
		11 048 437,48	16 079 415,10

Lyhytaikaiset velat			
Ostovelat ja muut velat	<u>24</u>	15 054 723,04	15 968 364,82
Kauden verotettavaan tulokseen perustuvat verovelat		15 740,45	54 391,53
Varaukset	<u>21</u>	230 798,00	275 036,00
Siirtovelat	<u>21, 24</u>	10 725 659,22	10 699 140,85
Lyhytaikaiset korolliset velat	<u>22</u>	6 598 998,08	4 140 910,49
		32 625 918,79	31 137 843,69
Velat yhteensä		43 674 356,27	47 217 258,79
Oma pääoma ja velat yhteensä		80 393 066,49	83 277 864,58

Konsernin rahavirtalaskelma (IFRS)

€ 000	1.1.–31.12.2014	1.1.–31.12.2013
Liiketoiminnan rahavirta:		
Tilikauden voitto	2 850	-4 067
Oikaisut tilikauden tulokseen	1 054	7 791
Käyttöpääoman muutos	-1 480	1 683
Maksetut korot	-420	-571
Saadut korot	0	0
Maksetut verot	-123	19
Liiketoiminnan rahavirta	1 881	4 855
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-1 185	-1 602
Investointien rahavirta	-1 185	-1 602
Rahoituksen rahavirta:		
Maksullinen osakeanti	-	-
Omien osakkeiden hankinta	-	-
Lyhytaikaisten lainojen lyhennykset	-	-11 500
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-4 698	-9 500
Lyhytaikaisten lainojen nostot	3 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 758	12 000
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-2 078	-2 082
Rahoituksen rahavirta	-2 018	-5 082
Rahavarojen muutos	-1 322	-1 829

Rahavarat tilikauden alussa	6 454	8 283
Rahavarojen muutos	-1 322	-1 829
Rahavarat tilikauden lopussa	5 132	6 454

Laskelma oman pääoman muutoksista

Emoyrityksen omistajille kuuluva osuus

€ 000	Osake- pääoma	Uus- merkintä	Ylikurssi- rahasto	SVOP- rahasto	Muut rahastot	Muunto- erot	Kertyneet voitto- varat	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2013	2 088	0	7 899	33 448	5 204	554	-7 129	42 063
Myytävissä olevat sijoitukset								
Voitot/tappiot käypään arvoon arvostuksesta	-	-	-	-	-	-	-	-
Tuloslaskelmaan siirretty määrä	-	-	-	-	-	-	-	-
Omaan pääomaan kirjattuihin tai sieltä pois siirrettyihin eriin liittyvät verot	-	-	-	-	-	-	-	-
Tilikauden voitto (+) / tappio (-)	-	-	-	-	-	-	-4 067	-4 067
Kaudella kirjatut tuotot ja kulut yhteensä	-	-	-	-	-	-	-4 067	-4 067
Osakepääoman korotus	-	-	-	-	-	-	-	-
Osingonjako	-	-	-	-	-	-	-2 082	-2 082
Omana pääomana suoritettavat osakeperusteiset liiketoimet	-	-	-	-	-	-	183	183
Käytetyt osakeoptiot	-	-	-	-	-	-	-	-
Laajan tulos- laskelman erät	-	-	-	-	-	-36	-	-36
Muut erät	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-36	-1 899	-1 935
Oma pääoma 31.12.2013	2 088	0	7 899	33 448	5 204	518	-13 096	36 061

€ 000	Osake- pääoma	Uus- merkintä	Ylikurssi- rahasto	SVOP- rahasto	Muut rahastot	Muunto- erot	Kertyneet voitto- varat	Oma pääoma yhteensä
Oma pääoma 1.1.2014	2 088	0	7 899	33 448	5 204	518	-13 096	36 061
Myytavissä olevat sijoitukset								
Voitot/tappiot käypään arvoon arvostuksesta	-	-	-	-	-	-	-	-
Tuloslaskelmaan siirretty määrä	-	-	-	-	-	-	-	-
Omaan pääomaan kirjattuihin tai sieltä pois siirrettyihin eriin liittyvät verot	-	-	-	-	-	-	-	-
Tilikauden voitto (+) / tappio (-)	-	-	-	-	-	-	2 850	2 850
Kaudella kirjatut tuotot ja kulut yhteensä	-	-	-	-	-	-	2 850	2 850
Osakepääoman korotus	-	-	-	-	-	-	-	-
Pääoman palautus	-	-	-	-2 078	-	-	-	-2 078
Omana pääomana suoritettavat osakeperusteiset liiketoimet	-	-	-	-	-	-	2	2
Käytetyt osakeoptiot	-	-	-	-	-	-	-	-
Laajan tulos- laskelman erät	-	-	-	-	-	-117	-	-117
Muut erät	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-2 078	-	-117	2	-2 192
Oma pääoma 31.12.2014	2 088	0	7 899	31 370	5 204	401	-10 243	36 719

Laskelma vapaasta omasta pääomasta 31.12.

€ 000	2014 Emo	2013 Emo
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	31 370	33 448
Voitto edellisiltä tilikausilta	-552	1 297
Tilikauden voitto	1 774	-1 851
Yhteensä	32 593	32 894

Konsernin perustiedot ja tilinpäätöksen laadintaperiaatteet

Yrityksen perustiedot

Digia on suomalainen ohjelmisto- ja palveluyritys, joka auttaa asiakkaita palveluiden kehittämisessä, toiminnan ohjaamisessa ja tiedon hyödyntämisessä kotona ja kansainvälisesti.

Asiakkaamme ovat teollisuuden, kaupan, logistiikan, finanssisektorin ja julkishallinnon toimijoita. Kehitystämme ohjaa ihmisten muuttuva arki.

Digia toimii noin tuhannen osaajansa voimin Suomessa, Ruotsissa, Norjassa, Saksassa, Venäjällä, Kiinassa ja Yhdysvalloissa. Yhtiö on listattuna NASDAQ OMX Helsingissä (DIG1V).

Tavoitteenamme on olla suositelluin suomalainen ohjelmisto- ja palveluyritys. Lisäksi tavoitteena on kasvaa voimakkaasti myös kansainvälisesti Qt-liiketoiminta-alueella. Konsernin emoyritys on Digia Oyj. Emoyrityksen kotipaikka on Helsinki ja rekisteröity osoite Valimotie 21, 00380 Helsinki.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Laatimisperusta

Konsernitilinpäätös on laadittu kansainvälisten tilinpäätösstandardien (International Financial Reporting Standards, IFRS) mukaisesti ja sitä laadittaessa on noudatettu 31.12.2014 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 hankintamenomenetelmää 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 vähemmistölle. Mahdollinen vähemmistöosuus esitetään myös omana eränään osana omaa pääomaa.

Rakennukset ja rakennelmat	25 vuotta
Koneet ja kalusto	3–8 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.

Aineettomat hyödykkeet

Liikearvo

Liikearvo vastaa sitä osaa hankintamenosta, joka ylittää konsernin osuuden 1.1.2004–31.12.2014 välisenä aikana hankitun yrityksen nettovarallisuuden käyvästä arvosta hankinta-ajankohtana. Hankintameno on sisällytetty lisäksi muut välittömästi hankinnasta johtuvat menot, kuten asiantuntijoiden palkkiot.

Liikearvo määritellään IFRS 3 mukaisesti, jolloin hankinnasta kirjataan liikearvona alla olevien kohtien 1 ja 2 erotuksena:

1. Seuraavien yhteenlaskettu määrä:

- Hankinta-ajankohdan käypään arvoon luovutettu vastike
- Mahdollinen määräysvallattomien omistajien osuus hankinnan kohteessa
- Vaiheittain toteutuneessa liiketoimintojen yhdistämisessä hankkijaosapuolella hankinnan kohteessa aiemmin olleen omanpääoman ehtoisen osuuden hankinta-ajankohdan käypä arvo

2. Hankittujen yksiloitavissa olevien varojen ja vastattaviksi odotettujen velkojen hankinta-ajankohdan nettomäärä.

Ennen vuotta 2004 liiketoimintojen yhdistämisen liikearvo vastaa aiemman tilinpäätösnormiston mukaista kirjanpitoarvoa, jota on käytetty oletushankintamenona. Osa hankittujen liiketoimintojen hankintamenosta on kohdistettu yrityskauppojen kautta hankituille asiakkuuksille tai tuotteille ja on kirjattu aineettomiin oikeuksiin. Aineettomiin oikeuksiin kirjatut osuudet hankintamenosta 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 hankintamenoa vähennettynä

arvonalentumisilla. Hankintamenon mahdollinen tarkentaminen tehdään viimeistään kahdentoista kuukauden kuluessa hankintahetkestä.

Tutkimus- ja kehittämismenot

Tutkimusmenot kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi. Kehittämismenot, jotka aiheutuvat uusien tuotteiden suunnittelusta, aktivoidaan 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 aktivoidut hyödykkeet kirjataan tasapoistoina kuluksi.

Muut aineettomat hyödykkeet ja pitkävaikutteiset menot

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

Pitkävaikutteiset menot aktivoidaan ja poistetaan taloudellisen pitoajan puitteissa, joka on määritelty olevan 3–5 vuotta.

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. Vuokravelvoitteet sisältyvät korollisiin velkoihin. Vuokrasopimukset, joissa omistamiselle ominaiset riskit ja edut jäävät vuokralleantajalle, käsitellään muina vuokrasopimuksina. Muiden vuokrasopimusten perusteella suoritettavat vuokrat kirjataan kuluksi tuloslaskelmaan tasaerinä vuokra-ajan kuluessa.

Rahoitusvarat ja rahoitusvelat

Rahoitusvarat jaetaan lainoihin ja saamisiin, 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 kirjataan kuluksi sillä kaudella, jonka aikana ne ovat syntyneet. Rahoituslainojen järjestelypalkkiot jaksotetaan tuloslaskelmassa kuluksi laina-aikana käyttäen efektiivisen koron menetelmää.

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 arvon alentumisesta on viitteitä, omaisuuserästä kerrytettävissä oleva rahamäärä arvioidaan. Kerryttävissä oleva rahamäärä arvioidaan lisäksi vuosittain seuraavista omaisuuseristä riippumatta siitä, onko arvonalentumisesta viitteitä: liikearvot ja 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 kirjataan tuloslaskelmaan. Liikearvosta kirjattua arvonalentumistappiota ei peruuteta missään tilanteessa.

Työsuhde-etuudet

Eläkevelvoitteet

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 2013 ja 2014.

Osakeperusteiset maksut

Konsernilla on 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 jakotetaan vastaavasti kuluksi. Järjestelyjen tulosvaikutus esitetään tuloslaskelmassa työsuhde-etuuksista aiheutuissa kuluissa.

Varaukset

Varaus kirjataan, kun konsernilla on laillinen tai tosiasiallinen velvoite aikaisempien tapahtumien perusteella, kun maksuvelvoitteen toteutuminen on todennäköistä ja kun velvoitteen 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 velvoitteiden 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 toteutushinta 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 voimassaolevan 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 suoritteiden etenemisen mukaan kuukausittain. 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 arvioiduista 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. Lisenssin luonteesta riippuen tuloutus tehdään joko asennushetken, luovutushetken tai valmistusasteen perusteella. Ylläpitomaksut tuloutetaan jaksotettuna sopimusajalle.

Kertaluonteiset erät

Kertaluonteisiksi eriksi kirjataan vain kerran tai hyvin harvoin tapahtuvia asioita. Tällaisia asioita voivat olla liiketoiminnasta luopuminen, uudelleenjärjestelyt sekä arvonalentumiskirjaus.

Johdon harkintaa edellyttävät laatimisperiaatteet 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 laatimisperiaatteiden soveltamisessa. Nämä arviot ja oletukset perustuvat historialliseen kokemukseen ja muihin perusteltavissa oleviin oletuksiin, joiden uskotaan olevan järkeviä olosuhteissa, jotka muodostavat perustan tilinpäätökseen merkittyyden erien arvioinnissa. Arviot liittyvät pääosin seuraaviin eriin:

Arvonalentumistestaus

Konsernissa testataan neljännesvuosittain liikearvot ja ne aineettomat hyödykkeet, joilla on rajaton taloudellinen vaikutusaika mahdollisen arvonalentumisen varalta sekä arvioidaan viitteitä arvonalentumisesta edellä laatimisperiaatteissa esitetyn mukaisesti. Rahavirtaa tuottavien yksiköiden kerrytettävissä olevat rahamäärät on määritetty 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 valuutassa olevien investointien, saamisten ja velkojen hallinnasta sekä pitkäaikaisten korollisten lainojen korkosuojausksesta.

Yhtiön sijoituspolitiikan mukaisesti rahavaroja sijoitetaan ainoastaan matalariskisiin lyhyen koron rahastoihin ja pankkitalletuksiin. Konsernin ohjeistuksella määritellään asiakkaiden luottokelpoisuusvaatimukset ja sen avulla pyritään minimoimaan luottotappioiden määrää. Tilikauden lopussa epävarmoista myyntisaamisista on kirjattu riittävä luottotappiovaraus.

Merkittävimmät valuuttariskit liittyen myyntisaamisiin tai ostovelkoihin hallitaan tarvittaessa valuuttatermiineillä. Tilikauden lopussa yhtiöllä ei ole voimassa yhtään termiinisopimusta. Koron kehitystä seurataan yhtiössä systemaattisesti eri elimissä ja mahdolliset korkosuojaukset tehdään tilanteeseen sopivilla suojausinstrumenteilla. Tilikauden lopussa

yhtiöllä ei ole voimassa yhtään suojausinstrumenttia.

Uuden ja uudistetun IFRS-normiston soveltaminen

IASB on julkistanut seuraavat uudet tai uudistetut standardit ja tulkinnat, 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. Ne standardien ja tulkintojen nimet, joista ei ole olemassa virallista käännöstä, esitetään englanninkielisenä:

- Muutos: Defined Benefit Plans – Employee Contributions. Muutos koskee työntekijöiden tai kolmansien osapuolten etuuspohjaisten eläkkeiden maksusuorituksia. Muutoksella ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- IFRS 9 Rahoitusinstrumentit. IFRS 9 -standardi korvaa kokonaan nykyisen IAS 39 Rahoitusinstrumentit -standardin. Muutoksella ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- IFRS-standardeihin tehdyt parannukset (Annual Improvements to IFRSs 2010–2012 ja Annual Improvements to IFRSs 2011–2013). Annual Improvements -menettelyn kautta standardeihin tehtävät pienet ja vähemmän kiireelliset muutokset kerätään yhdeksi kokonaisuudeksi ja toteutetaan kerran vuodessa. Muutoksia on esitetty seuraaviin standardeihin: IFRS 1, IFRS 2, IFRS 3, IFRS 8, IFRS 13, IAS 16, IAS 24, IAS 38 ja IAS 40. Muutoksilla ei arvioida olevan merkittävää vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- Muutos IFRS 10, IFRS 12 ja IAS 28 Investment entities: Apply the Consolidation Exception. Muutoksella ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- Muutos: IFRS 11 Yhteisjärjestelyt. Standardimuutos edellyttää liiketoimintojen yhdistämisen kirjanpitoperiaatteiden soveltamista yhteisten toimintojen hankintoihin, kun kyseessä on liiketoiminta. Muutoksilla ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- IFRS 14 Regulatory Deferral Accounts. Standardi sallii hintasääntelyn piiriin kuuluvien yhtiöiden jatkaa hintasääntelystä johtuvien siirtyvien erien (regulatory deferral accounts) kirjaamista ensimmäisen IFRS-standardien käyttöönoton yhteydessä. Standardilla ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- IFRS 15 Tuotot sopimuksesta asiakkaan kanssa. Standardi sisältää viisivaiheisen myyntituottojen tuloutusmallin. Tuloutusmalli sisältää selvästi yksityiskohtaisempia ohjeita kuin nykyisin voimassa olevat IAS 11 Pitkäaikaishankkeet ja IAS 18 Tuotot. Konserni on arvioimassa standardin vaikutusta tilinpäätökseen.
- Muutos IAS 16 ja IAS 38 Clarification of acceptable methods of depreciation and amortization. Muutos poistaa liikevaihtoon perustuvan poistomenetelmän koskien aineellisia hyödykkeitä ja sallii rajoitetusti liikevaihtoon perustuvan poistomenetelmän soveltamista aineettomissa hyödykkeissä. Muutoksilla ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- Muutos IAS 16 ja IAS 41 Maatalous: Kriteerit täyttyviin kasveihin sovellettaisiin IAS 41 Maatalous -standardin sijaan IAS 16 Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet -standardia. Muutoksilla ei arvioida olevan vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- Muutos IAS 27 Equity Method in Separate Financial Statements. Muutoksen myötä tulee mahdolliseksi soveltaa pääomaosuusmenetelmää yhdisteltäessä tytäryhtiötä ja osakkuusyhtiötä yhteisön erilliseen tilinpäätökseen. Muutoksella ei arvioida olevan

vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.

- Muutos IAS 1: Disclosure Initiative. Muutos rohkaise yhteisöjä arvioimaan esitettäviä liitetietoja ja niiden ryhmittelyä. Muutoksella ei arvioida olevan merkittävää vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.
- IFRS-standardeihin tehdyt parannukset (Annual Improvements to IFRSs 2012–2014). Muutoksia on esitetty seuraaviin standardeihin: IFRS 1, IFRS 2, IFRS 3, IFRS 8, IFRS 13, IAS 16, IAS 24, IAS 38, IAS 40. Muutoksilla ei arvioida olevan merkittävää vaikutusta konsernin tilinpäätökseen.

Konsernin liitetiedot

1. Segmentti-informaatio

Digia siirtyi vuoden 2014 alusta alkaen raportoimaan kahta liiketoimintasegmenttiä, jotka ovat Qt ja kotimaa.

Liikevaihto, € 000	2014	2013	Muutos %
Kotimaa	77 028	79 850	-3,5 %
Qt-liiketoiminta	20 406	19 891	2,6 %
Digia-konserni	97 433	99 740	-2,3 %

Liikevoitto ennen kertaluonteisia eriä, € 000	2014	2013	Muutos %
Kotimaa	6 311	5 395	17,0 %
Qt-liiketoiminta	-1 850	-846	-118,7 %
Digia-konserni	4 461	4 549	-1,9 %

Liikevoitto, € 000	2014	2013	Muutos %
Kotimaa	6 311	-1 976	419,4 %
Qt-liiketoiminta	-2 001	-846	-136,5 %
Digia-konserni	4 310	-2 822	252,7 %

Varat, € 000	31.12.2014	31.12.2013
Kotimaa	51 076	53 199
Qt-liiketoiminta	17 332	17 021
Kohdistamaton	11 985	13 058
Digia-konserni	80 393	83 278

Liikevaihdon jakautuminen asiakkaan sijainnin mukaan

€ 000	2014	2013
Suomi	76 986	78 798
Muut maat	20 447	20 942
Yhteensä	97 433	99 740

Liikevaihdon jakautuminen toiminnoittain

€ 000	2014	2013
Työmyynti	53 848	55 372
Lisenssimyynti	39 661	40 971
Muut myynti	3 924	3 398
Yhteensä	97 433	99 740

Konsernin liitetiedot

2. Hankitut liiketoiminnot

Hankitut liiketoiminnot 2014

Digia ei hankkinut liiketoimintoja vuonna 2014.

Hankitut liiketoiminnot 2013

Digia ei hankkinut liiketoimintoja vuonna 2013.

Konsernin liitetiedot

3. Pitkäaikaishankkeet

Pitkäaikaishankkeista kirjattuja tuottoja sisältyy konsernin liikevaihtoon yhteensä 13,8 miljoonaa euroa vuonna 2014 (14,6 miljoonaa euroa vuonna 2013). Keskeneräisistä pitkäaikaishankkeista kirjattuja tuottoja sisältyi konsernin tuloslaskelmaan 11,8 miljoonaa euroa 31.12.2014 (12,7 miljoonaa euroa 31.12.2013). Keskeneräisistä pitkäaikaishankkeista saatuja ennakkomaksuja sisältyi taseeseen 0,3 miljoonaa euroa 31.12.2014 (2,6 miljoonaa euroa 31.12.2013).

Konsernin liitetiedot

4. Kertaluonteiset kulut

Tilikaudella 2014 kertaluonteisina erinä kirjattiin 0,2 miljoonan euron uudelleenjärjestelykulu, joka liittyy vuoden lopussa toteutettuun uudelleenorganisointiin.

Konsernin liitetiedot

5. Tilintarkastajien palkkiot

€ 000	2014	2013
Tilintarkastus	148	154
Muut lakisääteiset toimeksiannot	0	0
Veroneuvonta	31	30
Muut palvelut	55	51
Yhteensä	234	235

Konsernin liitetiedot

6. Liiketoiminnan muut tuotot

€ 000	2014	2013
Avustukset	773	999
Muut tuotot	530	544
Yhteensä	1 303	1 543

Konsernin liitetiedot

7. Liiketoiminnan muut kulut

Seuraavassa taulukossa on esitetty viisi merkittävintä liiketoiminnan muihin kuluihin sisältyvää erää:

€ 000	2014	2013
Toimitilakulut	4 841	5 051
IT-kulut	3 222	3 342
Vapaaehtoiset henkilöstökulut	3 179	3 465
Matkustus	1 696	1 670
Myynti ja markkinointi	1 851	1 518
Yhteensä	14 789	15 046

Konsernin liitetiedot

8. Tuotekehityskustannukset

€ 000	2014	2013
Tuotekehityskustannukset	13 810	11 876
Yhteensä	13 810	11 876

Konsernin liitetiedot

9. Poistot ja arvonalentumiset

€ 000	2014	2013
Poistot hyödykeryhmittäin		
Aineettomat hyödykkeet	1 412	1 762
Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet		
Rakennukset	7	7
Koneet ja kalusto	1 072	1 208
Yhteensä	1 078	1 215
Arvonalentumiset		
Liikearvojen arvonalentumiset	-	6 555
Yksilöidyt aineettomat hyödykkeet	-	445
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	2 490	9 977

Konsernin liitetiedot

10. Työsuhde-etuuksista aiheutuvat kulut

€ 000	2014	2013
Palkat	52 984	52 525
Eläkekulut, maksupohjaiset järjestelyt	8 566	8 374
Osakeperusteiset maksut	310	292
Muut henkilösivukulut	3 439	3 420
Yhteensä	65 300	64 612

Konsernin henkilökunta keskimäärin tilikaudella	2014	2013
Liiketoiminnat	889	892
Hallinto ja johto	46	47
Yhteensä	935	939

Tiedot johdon työsuhde-etuuksista ja lainoista esitetään liitetiedossa [28 Lähipiiritapahtumat](#).

Konsernin liitetiedot

11. Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot

€ 000	2014	2013
Korkotuotot rahavaroista	6	8
Korkotuotot myyntisaamisista	5	3
Osinkotuotot muista sijoituksista	10	10
Valuuttakurssivoitot	423	277
Muut rahoitustuotot	3	5
Yhteensä	448	304

Rahoituskulut

€ 000	2014	2013
Korkokulut jaksetettuun hankintameno- arvostettavista rahoituslainoista	389	438
Korkokulut ostoveloista	4	10
Lainojen hoitokulut	147	319
Valuuttakurssitappiot	451	248
Muut rahoituskulut	132	73
Yhteensä	1 123	1 088

Konsernin liitetiedot

12. Tuloverot

€ 000	2014	2013
Tilikauden verotettavaan tuloon perustuvat verot	973	529
Edellisten tilikausien verot	-186	-53
Laskennalliset verot	-3	-14
Yhteensä	784	461

Tuloslaskelman verokulut ja konsernin kotimaan verokannalla (20 prosenttia) laskettujen verojen välinen täsmäytyslaskelma:

€ 000	2014	2013
Tulos ennen veroja	3 634	-3 606
Verot laskettuna kotimaan verokannalla	727	-883
Ulkomaisten tytäryritysten poikkeavat verokannat	91	58
Verovapaa tulot	-2	-89
Vähennyskelvottomat kulut	215	1 678
Kirjaamattomat laskennalliset verosaamiset verotuksellisista tappioista	75	-
Muut erät	-3	-249
Verot aikaisemmilta tilikausilta	-130	-53
Yhteensä	973	461
Tilikauden verot tuloslaskelmassa	973	461

Konsernin liitetiedot

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.

	2014	2013
Emoyhtiön osakkeenomistajille kuuluva tilikauden voitto (€ 000)	2 850	-4 067
Osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana	20 780 221	20 808 855
Osakeoptioiden laimennusvaikutus	-	-
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakkeiden lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana	20 780 221	20 808 855
Laimentamaton osakekohtainen tulos (EUR/osake)	0,14	-0,20
Laimennusvaikutuksella oikaistu osakekohtainen tulos (EUR/osake)	0,14	-0,20

Konsernin liitetiedot

14. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

€ 000	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno 1.1.	17	162	18 322	84	18 585	17 537
Lisäykset	-	-	792	-	792	1 073
Tytäryrityksen hankinta	-	-	-	-	-	-
Vähennykset	-	-	-1	-	-1	-25
Hankintameno 31.12.	17	162	19 113	84	19 376	18 585
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 1.1.	-	-85	-16 431	-83	-16 599	-15 384
Poistot	-	-7	-1 072	-	-1 078	-1 215
Arvon alentumiset	-	-	-	-	-	-
Vähennykset	-	-	-	-	-	-
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 31.12.	-	-92	-17 503	-83	-17 677	-16 599
Kirjanpitoarvo 1.1.	17	77	1 891	1	1 986	2 152
Kirjanpitoarvo 31.12.	17	71	1 610	1	1 699	1 986

Aineellisiin käyttöomaisuushyödykkeisiin sisältyy rahoitusleasingsopimuksella vuokrattuja hyödykkeitä seuraavasti:

€ 000	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno ja lisäykset	-	-	10 094	-	10 094	9 469
Kertyneet poistot	-	-	-8 827	-	-8 827	-8 089
Kirjanpitoarvo 31.12.	-	-	1 267	-	1 267	1 380

Konsernin liitetiedot

15. Aineettomat hyödykkeet

€ 000	Liikearvo	Kehittämismenot	Muut aineettomat hyödykkeet	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno 1.1.	95 944	2 487	33 676	132 107	131 283
Aktivoidut kehittämismenot	-	-	-	-	-
Lisäykset	-	-	752	752	824
Vähennykset	-	-	-358	-358	-
Hankintameno 31.12.	95 944	2 487	34 070	132 501	132 107
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 1.1.	-51 394	-2 487	-24 899	-78 780	-70 018
Poistot	-	-	-1 412	-1 412	-1 762
Arvonalentumiset	-	-	-	-	-7 000
Kertyneet poistot ja arvonalentumiset 31.12.	-51 394	-2 487	-26 311	-80 192	-78 780
Kirjanpitoarvo 1.1.	44 550	0	8 777	53 327	61 265
Kirjanpitoarvo 31.12.	44 550	0	7 759	52 309	53 327

Arvonalentumistestaus

Arvonalentumistestaus tehdään vuosineljänneksittäin liikearvoille ja sellaisille aineettomille hyödykkeille, joiden taloudellinen vaikutusaika on rajaton. Liikearvojen sekä testattavien arvojen jakautuminen katsauskauden lopussa on esitetty seuraavissa taulukoissa:

€ 000	Yksilöidyt aineettomat hyödykkeet	Poistot katsauskauden aikana	Liikearvo	Muut erät	Testattava arvo yhteensä
Digia – kotimaan liiketoiminta	824	490	37 987	5 549	44 360

€ 000	Yksilöidyt aineettomat hyödykkeet	Poistot katsauskauden aikana	Liikearvo	Muut erät	Testattava arvo yhteensä
Digia – Qt-liiketoiminta	6 210	672	6 562	1 747	14 520

€ 000	Yksilöidyt aineettomat hyödykkeet	Poistot katsauskauden aikana	Liikearvo	Muut erät	Testattava arvo yhteensä
Digia-konserni yhteensä	7 034	1 162	44 550	7 295	58 879

Digian kotimaan toimintojen nykyarvot on määriteltä viiden vuoden ennustejaksolle käyttämällä seuraavia oletuksia: Liikevaihto ja liikevoitto vuodelta 2015 budjetin mukaan. Viiden vuoden ennustejakson aikana liikevaihdon vuosittainen kasvu 3,0 prosenttia ja sen jälkeen 2,5 prosenttia, liikevoitto 8,1 prosenttia sekä diskonttokorko ennen veroja 8,5 prosenttia.

Qt-liiketoiminnan nykyarvot on määriteltä viiden vuoden ennustejaksolle käyttämällä seuraavia oletuksia: Liikevaihto ja liikevoitto vuodelta 2015 budjetin mukaan. Viiden vuoden ennustejakson aikana liikevaihdon vuosittainen kasvu 6,5 prosenttia ja sen jälkeen 5,5 prosenttia, liikevoitto 4,5 prosenttia sekä diskonttokorko ennen veroja 8,5 prosenttia.

Molempien testattavien yksiköiden ennustejakson jälkeiset rahavirrat on ekstrapoloitu käyttäen samoja oletuksia kuin ennustejaksolla.

Tehdyn herkkyysanalyysin mukaan kotimaan liiketoiminnan liikearvon määrä edellyttää vaihtoehtoisesti liikevaihdon pysymistä nykyisellä tasollaan ja 4,4 prosentin kannattavuutta tai liikevaihdon 3,0 prosentin kasvua ja 2,4 prosentin kannattavuutta.

Tehdyn herkkyysanalyysin mukaan Qt-liiketoiminnan liikearvon määrä edellyttää vaihtoehtoisesti liikevaihdon pysymistä nykyisellä tasollaan ja 3,5 prosentin kannattavuutta tai liikevaihdon 4,5 prosentin kasvua ja 0,2 prosentin kannattavuutta.

Konsernin liitetiedot

16. Laskennalliset verosaamiset ja -velat

Laskennallisten verojen muutokset vuoden 2014 aikana:

€ 000	1.1.2014	Kirjattu tulos- laskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut / myytyt tytäryritykset	31.12.2014
Laskennalliset verosaamiset:						
Varaukset	55	-7	-	-	-	48
Vahvistetut tappiot	-	-	-	-	-	-
Muut erät	316	-163	-	-	-	153
Yhteensä	371	-170	-	-	-	201

€ 000	1.1.2014	Kirjattu tulos- laskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut / myytyt tytäryritykset	31.12.2014
Laskennalliset verovelat:						
Yhdistely-toimenpiteistä	208	-86	-	-	-	122
Muut erät	253	-87	-	-	-	167
Yhteensä	461	-172	-	-	-	289

Laskennallisten verojen muutokset vuoden 2013 aikana:

€ 000	1.1.2013	Kirjattu tulos- laskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut / myydyt tytäryritykset	31.12.2013
Laskennalliset verosaamiset:						
Varaukset	132	-77	-	-	-	55
Vahvistetut tappiot	6	-6	-	-	-	0
Muut erät	397	-81	-	-	-	316
Yhteensä	535	-164	-	-	-	371

€ 000	1.1.2013	Kirjattu tulos- laskelmaan	Kirjattu omaan pääomaan	Kurssierot	Ostetut / myydyt tytäryritykset	31.12.2013
Laskennalliset verovelat:						
Yhdistely- toimenpiteistä	402	-194	-	-	-	208
Muut erät	237	16	-	-	-	253
Yhteensä	639	-178	-	-	-	461

Konsernin liitetiedot

17. Myyntisaamiset ja muut saamiset

€ 000	2014	2013
Myyntisaamiset ja muut saamiset		
Myyntisaamiset	14 400	14 907
Saamiset pitkäaikashankkeista asiakkailta	2 009	1 274
Vuokravakuustalletukset	291	228
Tilikauden tuloksen verosaaminen	209	533
Siirtosaamiset	2 258	3 196
Muut saamiset	1 232	309
Myyntisaamiset ja muut saamiset yhteensä	20 399	20 448

€ 000	2014	2013
Erääntymättä olevat myyntisaamiset	12 777	13 408
1–30 päivää erääntyneet myyntisaamiset	802	1 278
31–60 päivää erääntyneet myyntisaamiset	431	70
Yli 60 päivää erääntyneet myyntisaamiset	390	150
Yhteensä	14 400	14 907

Tilikauden 2014 tilinpäätöksessä luottotappioiden määrä oli yhteensä 0,1 miljoonaa euroa. Vuoden 2013 tilinpäätöksessä luottotappioiden määrä oli yhteensä 0,01 miljoonaa euroa. Myyntisaamisten ja vuokratakuutalletusten kirjanpitoarvo on kohtuullinen arvio niiden käyvistä arvosta. Niiden tasearvot vastaavat parhaiten sitä rahamäärää, joka on luottoriskin enimmäismäärä. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät liittyvät lakisääteisten vakuutusmaksujen jaksotuksiin sekä muihin jaksotettuihin kuluihin.

Konsernin liitetiedot

18. Rahavarat

€ 000	2014	2013
Käypään arvoon tulosvaikutteisesti kirjattavat rahoitusvarat		
Korkorahasto-osuudet	329	324
Pankkitilit	4 803	6 130
Yhteensä	5 132	6 454

Konsernin liitetiedot

19. Omaa pääomaa koskevat liitetiedot

	Osakkeiden lukumäärä	Osakepääoma (€ 000)
1.1.2013	20 875 645	2 088
Uusmerkintä	-	-
31.12.2013	20 875 645	2 088

	Osakkeiden lukumäärä	Osakepääoma (€ 000)
1.1.2014	20 875 645	2 088
Uusmerkintä	-	-
31.12.2014	20 875 645	2 088

Osakkeiden enimmäismäärä on 48 miljoonaa kappaletta (48 miljoonaa kappaletta 2013). 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 2013). Kaikki liikkeelle lasketut osakkeet on maksettu täysimääräisesti. Yhtiöllä oli tilinpäätöshetkellä hallussaan 57 372 kappaletta omia osakkeita. Yhtiön hallussa olevien omien osakkeiden määrä vastaa 0,3 prosenttia osakkeiden lukumäärästä. Lisäksi yhtiö on rahoittanut 43 000 yhtiön osakkeen hankinnan käytettäväksi yhtiön avainhenkilöiden kannustinjärjestelmiin. Katsauskauden lopussa sanottuja osakkeita on jakamatta ja Evli Alexander Management Oy:n hallussa 43 000 osaketta.

Ylikurssirahasto koostuu osakemerkinnässä osakkeesta maksetusta nimellisarvon ylittävästä määrästä. Muu rahasto on muodostunut 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.

Konsernin liitetiedot

20. Osakeperusteiset maksut

Konsernilla 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.

Digia Oyj:n hallitus päätti 19.12.2013 uuden osakepohjaisen kannustinjärjestelmän perustamisesta yhtiön toimitusjohtajalle ja muille ylimpään johtoon kuuluville henkilöille. Järjestelmän tarkoituksena on yhdistää omistajien ja yhtiön johdon tavoitteet yhtiön arvon nostamiseksi sekä sitouttaa johto yhtiöön ja tarjota heille kilpailukykyinen yhtiön osakkeiden omistukseen perustuva palkkiojärjestelmä.

Järjestelmässä on kolme ansaintajaksoa, jotka ovat kalenterivuodet 2014–2016. Järjestelmän ansaintakriteerit ovat konsernin osakekohtainen tulos ja liikevaihto hallituksen vuosittain vahvistamin tavoin.

Järjestelmän mukaan kultakin ansaintajaksolta maksetaan yhteensä enintään 200 000 osakkeen arvoa vastaava palkkio. Maksettavista palkkioista puolet maksetaan toimitusjohtajalle ja puolet muille ohjelmaan kuuluville henkilöille yhteensä. Palkkio maksetaan osakkeiden ja rahan yhdistelmänä puoliksi kumpanakin. Rahapalkkio käytetään ensisijaisesti palkkiosta aiheutuvien verojen ja veronluonteisten maksujen kattamiseksi.

Digian aikaisempi osakepohjainen kannustinjärjestelmä käsitti kalenterivuodet 2010–2013, ja oli suunnattu yhtiön toimitusjohtajalle sekä muille konsernin johtoryhmän jäsenille. Kyseisestä järjestelmästä ei myönnetty palkkioita vuonna 2014.

Järjestelmien perustiedot on listattu alla olevaan taulukkoon.

	Ylimmän johdon osakepalkkiojärjestelmä 2014–2016	Johtoryhmän osakepalkkiojärjestelmä 2010–2013
Myöntämispäivä	6.6.2014	27.5.2010
Instrumentti	Osakkeita ja rahaa	Osakkeita ja rahaa
Kohderyhmä	Tj ja ylin johto	Johtoryhmä
Osakepalkkioita enintään kpl *	600 000	640 000
Ansaintajakso alkaa, pvm	6.6.2014	28.5.2010
Ansaintajakso päättyy, pvm	31.12.2014 / 31.12.2015 / 31.12.2016	31.3.2011/31.3.2012/ 31.3.2013/31.3.2014
Oikeuden syntymäehdot	Osakekohtainen tulos ja liikevaihto	Osakekohtainen tulos, liikevaihdon kasvu ja työssäolovelvoite
Enimmäisvoimassaoloaika, vuotta	2,6	3,2
Jäljellä oleva juoksuaika, vuotta	2,0	-
Henkilöitä (31.12.2014)	10	-

* Osakkeina maksettavan palkkion yhteydessä maksetaan rahaa palkkiosta aiheutuvien verojen ja veronluonteisten maksujen kattamiseksi.

Osakepalkkiojärjestelmien tapahtumat tilikaudella 2014 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.

Tilikauden 2014 tapahtumat	Ylimmän johdon osakepalkkiojärjestelmä 2014–2016	Johtoryhmän osakepalkkiojärjestelmä 2010–2013	Yhteensä
Bruttomäärät 1.1.2014 **			
Kauden alussa ulkona olleet	600 000	200 000	800 000
Tilikauden muutokset			
Kaudella menetetyt	-	200 000	200 000
Kaudella toteutetut	-	-	-
Bruttomäärät 31.12.2014 **			
Kauden lopussa ulkona olevat	600 000	0	600 000
Kauden lopussa toteutettavissa olevat	600 000	0	600 000

** Määrät sisältävät osakepalkkiojärjestelmän puitteissa myönnetyn rahaosuuden (osakkeina).

Käyvän arvon määrittäminen

Osakeperusteisen maksun käypä arvo määritellään päivänä, jolloin järjestelmästä on sovittu yhtiön ja kohderyhmän kesken. Kun 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. Käteisenä selvitettävän maksuosuuden käypää arvoa arvioidaan uudelleen jokaisena raportointipäivänä ansaintajakson päättymiseen asti, ja velan käypä arvo muuttuu täten Digian osakkeen hinnan mukaisesti.

Osakepalkkiojärjestelmien kuluvaikutus vuoden 2014 tulokseen

Vaikutus tulokseen ja taloudelliseen asemaan, € 000	Ylimmän johdon osakepalkkiojärjestelmä 2014–2016	Johtoryhmän osakepalkkiojärjestelmä 2010–2013	Yhteensä
Tilikauden kulu osakeperusteiset maksut	310	0	310
Osakeperusteiset maksut, oma pääoma 31.12.2014	185	0	185
Osakeperusteisista maksuista aiheutuva velka 31.12.2014	125	0	125

Vuoden 2013 vertailutiedot

Vaikutus tulokseen ja taloudelliseen asemaan, € 000	Johtoryhmän osakepalkkiojärjestelmä 2010–2013	Avainhenkilöiden osakepalkkiojärjestelmä 2009–2012	Yhteensä
Tilikauden kulu osakeperusteiset maksut	286	6	292
Osakeperusteiset maksut, oma pääoma 31.12.2013	0	0	0
Osakeperusteisista maksuista aiheutuva velka 31.12.2013	0	0	0

Konsernin liitetiedot

21. Varaukset

Varausten muutokset vuoden 2014 aikana:

€ 000	Uudelleen- järjestelyvaraus	Tappiolliset sopimukset	Yhteensä
1.1.2014	446	275	721
Varausten lisäykset	151	231	382
Käytetyt varaukset	-446	-275	-721
Käyttämättömien varausten peruutukset	-	-	-
31.12.2014	151	231	382

Varausten muutokset vuoden 2013 aikana:

€ 000	Uudelleen- järjestelyvaraus	Tappiolliset sopimukset	Yhteensä
1.1.2013	727	538	1 264
Varausten lisäykset	371	78	449
Käytetyt varaukset	-652	-341	-993
Käyttämättömien varausten peruutukset	-	-	-
31.12.2013	446	275	721

Uudelleenjärjestelyvaraus

Uudelleenjärjestelyvaraukset liittyvät tilikauden aikana toteutettuihin organisaatiomuutoksiin. Uudelleenjärjestelyvaraus sisältyy taseen siirtovelkojen ryhmään.

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 31.12.2014 oli yhteensä kolme kiinteähintaista projektia, joista on muodostettu tappiovaraus vielä jäljellä olevan työmäärän perusteella.

Konsernin liitetiedot

22. Rahoitusvelat

€ 000	2014 Käyvät arvot	2013 Käyvät arvot	2014 Tasearvot	2013 Tasearvot
Pitkäaikaiset jaksotettuun hankintamenoön arvostetut				
Pankkilaina	9 000	12 000	9 000	12 000
Rahoitusleasingvelat	646	742	646	742
Yhteensä	9 646	12 742	9 646	12 742
Lyhytaikaiset jaksotettuun hankintamenoön arvostetut				
Pankkilaina	6 000	3 500	6 000	3 500
Rahoitusleasingvelat	599	641	599	641
Yhteensä	6 599	4 141	6 599	4 141
Yhteensä	16 245	16 883	16 245	16 883

Yhtiön vakavaraisuuteen ja maksuvalmiuden ylläpitoon liittyvät kovenanttiehdot muodostuvat seuraavista tunnusluvuista: liikevoitto ennen poistoja (EBITDA) suhteessa nettovelkoihin, omavaraisuusaste sekä nettovelkaantumisaste. Tilikaudella 2014 yhtiö täytti asetetut kovenanttiehdot. Kovenanttien maksimi- ja minimiarvot sekä yhtiön toteumat 31.12.2014 on esitetty alla:

	Kovenanttiarvo	Toteutuma
Nettovelat / EBITDA, enintään	2,5	1,6
Omavaraisuusaste, vähintään	35 %	51 %
Nettovelkaantumisaste, enintään	60 %	30 %

Yhtiö on tilikauden aikana lyhentänyt lainakantaansa yhteensä 3,0 miljoonalla eurolla niin, että lainakanta oli tilikauden päättyessä yhteensä 15,0 miljoonaa euroa. Lainat ovat vaihtuvakorkoisia ja ne ovat sidottu Euriborkorkoon lisättynä marginaalilla. Lainojen keskimääräinen korkoprosentti oli tilikaudella 2014 2,1 % (2,2 % tilikaudella 2013). Lainojen vakuudeksi on pantattu Digia Finland Oy:n ja The Qt Company Oy:n osakkeet. Pantattujen osakkeiden kirjanpitoarvo oli 31.12.2014 yhteensä 111,5 miljoonaa euroa.

Rahoitusleasingvelkojen efektiivinen korko tilikaudella 2014 oli 2,98 % (3,40 % tilikaudella 2013).

Korolliset velat erääntyvät seuraavasti:

Vuosi, € 000	2014	2013
2015	6 599	3 394
2016	9 322	9 297
2017	286	51
2018	35	-
Myöhemmin	2	-
Yhteensä	16 245	12 742

Seuraavat taulukot kuvaavat sopimuksiin perustuvaa maturiteettianalyysia tilikaudella 2014 ja vertailukaudella 2013. Luvut ovat diskonttaamattomia ja ne sisältävät korkomaksut sekä pääoman takaisinmaksut:

€ 000					
31.12.2014	Tasearvo	Rahavirta	Alle 1 vuosi	1–2 vuotta	2–5 vuotta
Pankkilainat	15 000	15 447	6 231	9 216	0
Rahoitusleasingvelat	1 245	1 245	599	322	323
Ostovelat ja muut velat	2 886	2 886	2 886	0	0
Yhteensä	19 131	19 577	9 716	9 538	323

€ 000					
31.12.2013	Tasearvo	Rahavirta	Alle 1 vuosi	1–2 vuotta	2–5 vuotta
Pankkilainat	15 500	16 217	3 804	3 238	9 174
Rahoitusleasingvelat	1 383	1 383	641	394	348
Ostovelat ja muut velat	3 821	3 821	3 821	0	0
Yhteensä	20 704	21 421	8 266	3 632	9 523

Konsernin liitetiedot

23. Rahoitusleasingvelkojen erääntymisajat

€ 000	2014	2013
Rahoitusleasingvelat, vähimmäisvuokrien kokonaismäärä		
Yhden vuoden kuluessa	625	670
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	656	762
Yli viiden vuoden kuluessa	-	-
Rahoitusleasingvelat, vähimmäisvuokrien nykyarvo		
Yhden vuoden kuluessa	599	641
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	646	742
Yli viiden vuoden kuluessa	-	-
Tulevaisuudessa kertyvät rahoituskulut	35	49
Rahoitusleasingvelkojen kokonaismäärä	1 245	1 383

Rahoitusleasingsopimukset käsittävät IT-laitteita ja ovat 2–4 vuoden mittaisia.

Konsernin liitetiedot

24. Korottomat velat

€ 000	2014	2013
Pitkäaikaiset		
Laskennalliset verovelat	289	481
Muut pitkäaikaiset velat	1 113	2 877
Yhteensä	1 402	3 338
Lyhytaikaiset, jaksotettuun hankintamenoön arvostetut rahoitusvelat		
Ostovelat	2 827	3 678
Yhteensä	2 827	3 678
Muut lyhytaikaiset korottomat velat		
Saadut ennakkomaksut	7 968	8 140
Siirtovelat	10 726	10 699
Pakolliset varaukset	231	275
Verovelka	16	54
Muut velat	4 260	4 150
Yhteensä	23 200	23 319
Korottomat velat yhteensä	27 429	30 334

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

Konsernin liitetiedot

25. Muut vuokrasopimukset

Ei-purettavissa olevien muiden vuokrasopimusten perusteella maksettavat vähimmäisvuokrat:

€ 000	2014	2013
Yhden vuoden kuluessa	4 389	4 789
Yli vuoden kuluessa ja enintään viiden vuoden kuluessa	3 890	3 825
Yli viiden vuoden kuluessa	309	-
Yhteensä	8 589	8 614

Konserni on vuokrannut kaikki käyttämänsä tuotanto- ja toimistotilat. Vuokrasopimusten pituudet ovat keskimäärin 1–3 vuotta ja normaalisti niihin sisältyy mahdollisuus jatkaa sopimusta alkuperäisen päättymispäivän jälkeen. Konserni on myös vuokrannut huoltoleasingsopimuksilla autoja. Huoltoleasingsopimusten pituus on normaalisti kolme vuotta.

Konsernin liitetiedot

26. Vastuusitoumukset

€ 000	2014	2013
Omasta puolesta annetut vakuudet		
Yrityskiinnitykset	59 800	57 200
Muut	727	1 410
Yhteensä	60 527	58 610

Muut vastuusitoumukset liittyvät pääosin tehtyihin takuutalletuksiin.

Lisäksi Digia-konserni on vastaanottanut asiakkaan reklamaation ja purkuilmoituksen osapuolten välistä toimitussopimusta koskien. Purkuilmoituksessaan asiakas on vaatinut yhtiötä palauttamaan asiakkaan maksamat maksut ja lisäksi suorittamaan viivästyskorvausta, yhteensä n. 0,1 miljoonaa euroa. Digia on kiistänyt asiakkaan purkuperusteen. Osapuolet ovat jatkaneet neuvotteluita erimielisyytensä sovinnollisesta ratkaisemisesta. Mikäli asia riitautetaan, yhtiö arvioi menestysmahdollisuutensa asian käsittelyssä kohtuulliseksi.

Konsernin liitetiedot

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 Finland Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
Digia Hong Kong Ltd *)	Hong Kong	Kiina	100 %	100 %
Digia Software (Chengdu) Co. Ltd	Chengdu	Kiina	100 %	100 %
Digia Sweden AB	Tukholma	Ruotsi	100 %	100 %
OOO The Qt Company	Pietari	Venäjä	100 %	100 %
The Qt Company GmbH	Berliini	Saksa	100 %	100 %
The Qt Company Ltd.	Shanghai	Kiina	100 %	100 %
The Qt Company AS	Oslo	Norja	100 %	100 %
The Qt Company Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
The Qt Company	San Jose	Yhdysvallat	100 %	100 %

*) Yhtiöillä ei ole liiketoimintaa.

Muut osakkeet ja osuudet	€ 000
Keimola Golf Club Oy	7
Kiinteistö Oy Rukan Kuukkeli	62
Kytäjä Golf Oy	38
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
Tahkovuorenpeikko Oy	11
Muut	1
Yhteensä	624

Konsernin liitetiedot

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	2014	2013
Palkat ja muut lyhytaikaiset työsuhde-etuudet	429	990
Osakepalkkiot	0	107
Yhteensä	429	1 097

Hallituksen jäsenille ja toimitusjohtajalle on maksettu palkkoja ja palkkioita vuonna 2014 seuraavasti:

		€ 000
Kyttälä Pertti	Hallituksen puheenjohtaja	76
Ingman Robert	Hallituksen varapuheenjohtaja	51
Ruotsalainen Seppo	Hallituksen jäsen	38
Saarin Leena	Hallituksen jäsen	38
Karvinen Kari	Hallituksen jäsen	40
Uhari Tommi	Hallituksen jäsen	37
Hokkanen Päivi	Hallituksen jäsen	38
Varelius Juha	Toimitusjohtaja	288
Yhteensä		603

Osakepalkkiojärjestelmistä on annettu tarkempi kuvaus [liitetiedossa 20 Osakeperusteiset maksut](#) sekä erillisessä selvityksessä yhtiön hallinnointi- ja ohjausjärjestelmästä. Lähipiirin kanssa palveluiden myynteihin liittyvät liiketapahtumat olivat yhteensä 0 euroa (57,1 tuhatta euroa 2013). Tavaroiden ja palveluiden ostoihin liittyvät liiketapahtumat olivat yhteensä 0 euroa (0 euroa 2013). Konsernilla ei ole lähipiirilainoja.

Konsernin liitetiedot

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 Yhdysvaltojen dollariin, Ruotsin kruunuun, Norjan kruunuun, Venäjän ruplaan ja Kiinan yuaniin. Tilinpäätöksessä konsernin valuuttamääräiset myyntisaamiset olivat yhteensä noin 1,9 miljoonaa euroa koostuen Ruotsin kruunun, Yhdysvaltojen dollarin, Norjan kruunun, Venäjän ruplan määräisistä saamisista. Valuuttamääräiset ostovelat olivat yhteensä noin 0,2 miljoonaa euroa, jotka olivat pääosin Ruotsin kruunun, Norjan kruunun, Yhdysvaltojen dollarin, Venäjän ruplan määräisiä. Valuuttariskit liittyen myyntisaamisiin ja ostovelkoihin hallitaan tarvittaessa valuuttatermiineillä. Tilikauden lopussa konsernilla ei ollut voimassa yhtään termiinisopimusta.

Korkoriski

Konsernin korkoriskin katsotaan liittyvän lähinnä pitkäaikaiseen pankkilainaan, jonka korko on ollut sidottu Euriborkorkoon. Markkinakorkojen muutoksilla on suora vaikutus konsernin tuleviin korkomaksuihin. Tilikaudella 2014 pitkäaikaisen pankkilainan korkoprosentti on vaihdellut välillä 2,0 %–2,6 %. (tilikaudella 2013 korkoprosentti 2,1 %–2,7 %). Mikäli pitkäaikaisen pankkilainan korko muuttuu +/- 1 %, sen tulosvaikutus korkokuluihin vuositasolla olisi 0,1 miljoonaa 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 sovituspolitiikan periaatteita. Vuoden 2014 tilinpäätöksessä luottotappioiden määrä oli yhteensä 0,1 miljoonaa euroa (2013 0,01 miljoonaa euroa). Myyntisaamisten ikäanalyysi tilikaudelta 2014 ja 2013 on esitetty [liitetiedossa 17](#).

Maksuvalmiusriski

Konsernissa pyritään jatkuvasti arvioimaan ja seuraamaan liiketoiminnan vaatiman rahoituksen määrää, jotta konsernilla olisi tarpeeksi likvidejä varoja toiminnan rahoittamiseksi ja erääntyvien lainojen takaisinmaksuun. Rahoituksen saatavuutta ja joustavuutta pyritään takaamaan nostamattomalla luottolimiitillä sekä käyttämällä rahoitustoiminnassa kahta päärahoittajapankkia. Nostamattoman luottolimitin määrä 31.12.2014 oli 4,0 miljoonaa euroa, minkä lisäksi yhtiöllä on mahdollisuus nostaa uutta lainaa 7 miljoonan euroa. Konserni ylläpitää välitöntä maksuvalmiuttaan kassanhallintaratkaisuiden, kuten konsernitilien ja pankkilimiittien avulla. Likvidit varat 31.12.2014 olivat yhteensä 5,1 miljoonaa euroa. Sopimuksiin perustuva maturiteettianalyysi diskontatuista pääomista ja korkomaksuista tilinpäätöksessä 2014 ja 2013 on esitetty [liitetiedossa 22](#).

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 2014 lopussa 11,1 miljoonaa euroa (31.12.2013: 10,4 miljoonaa euroa). Nettovelkaantumisasetta laskettaessa korollinen nettovelka on jaettu oman pääoman määrällä. Nettovelkoihin sisältyvät korolliset velat vähennettynä rahavaroilla. Korollisilla veloilla on pääosin rahoitettu konsernin yritys- ja liiketoimintahankintoja. Nettovelkaantumisaste tilikauden 2014 lopussa oli 30 % (2013: 29 %).

Velan osuus kokonaispääomasta 31.12.2014 ja 31.12.2013 oli seuraava:

€ 000	2014	2013
Korolliset velat	16 245	16 883
Rahavarat	5 132	6 454
Korolliset nettovelat	11 113	10 429
Oma pääoma yhteensä	36 719	36 061
Nettovelkaantumisaste (Net gearing), %	30 %	29 %

Konsernin liitetiedot

30. Konsernin taloudellista kehitystä kuvaavat tunnusluvut

€ 000	2014	2013	2012	2011	2010
Toiminnan laajuus					
Liikevaihto, € 000	97 433	99 740	100 448	121 940	130 825
- muutos edelliseen vuoteen, %	-2,3 %	-0,7 %	-17,6 %	-6,8 %	9 %
Bruttoinvestoinnit, € 000	1 147	1 598	802	2 733	1 965
- % liikevaihdosta	1 %	2 %	1 %	2 %	2 %
Aktivoinnit tutkimus- ja kehitystoimintaan	-	-	-	-	-
- % liikevaihdosta	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Henkilöstön määrä 31.12.	932	938	982	1 175	1 558
Henkilöstö keskimäärin	935	939	1 025	1 453	1 508
Kannattavuus					
Liikevoitto, € 000	4 310	-2 822	6 884	-22 168	17 164
- % liikevaihdosta	4 %	-3 %	7 %	-18 %	13 %
Tilikauden voitto, € 000	2 850	-4 067	4 024	-22 452	17 164
- % liikevaihdosta	3 %	-4 %	4 %	-18 %	13 %
Oman pääoman tuotto, %	8 %	-10 %	10 %	-42 %	18 %
Sijoitetun pääoman tuotto, %	9 %	-4 %	11 %	-29 %	19 %

Rahoitus ja taloudellinen asema					
Korollinen vieras pääoma, € 000	16 245	16 883	19 849	21 872	23 316
Rahavarat, € 000	5 132	6 454	8 283	8 170	9 682
Nettovelkaantumisaste (Net gearing), %	30 %	29 %	28 %	34 %	20 %
Omavaraisuusaste, %	51 %	50 %	53 %	48 %	59 %
Liiketoiminnan rahavirta, € 000	1 881	4 855	19 946	8 842	11 066
Osingot (maksettu)*	2 082	2 082	2 077	5 577	2 885
Tulos/osake, eur, laimentamaton	0,14	-0,20	0,19	-1,08	0,56
Tulos/osake, eur, laimennettu	0,14	-0,20	0,19	-1,08	0,56
Oma pääoma/osake	1,76	1,73	2,01	1,90	3,23
Osinko/osake (2014 ehdotus)	0,05	0,10	0,10	0,10	0,27
Osinko/tulos		-	53 %	-	48 %
Efektiivinen osinkotuotto		3 %	4 %	4 %	5 %
Hinta/voitto-suhde (PE)	-	-	13,79	-	8,98
Osakkeen alin kaupan tekokurssi	2,66	2,65	2,28	2,30	3,38
Osakkeen ylin kaupan tekokurssi	4,59	4,34	3,30	5,79	5,89
Osakkeen keskiarvo	3,79	3,19	2,82	3,88	5,01
Osakekannan markkina-arvo	55 529	81 624	54 694	50 519	104 949
Osakevaihto, kpl	3 864 505	4 095 297	1 652 971	7 135 305	7 260 278
Osakevaihto, %	19 %	20 %	8 %	34 %	35 %

*Vuonna 2012 ja 2014 maksettu osingon sijasta oman pääoman palautuksena.

Osakkeiden osakeantioikaistun lukumäärän painotettu keskiarvo tilikauden aikana on 20 780 221 kappaletta. Osakkeiden laimennusvaikutuksella oikaistu lukumäärän painotettu keskiarvo on 20 780 221 kappaletta. Ulkona olevien osakkeiden lukumäärä tilikauden lopussa on 20 775 273 kappaletta. Yhtiöllä on tilikauden lopussa hallussaan 57 372 kappaletta omia osakkeita.

Tunnuslukujen laskentakaavat

Sijoitetun pääoman tuotto-% (ROI):
$$\frac{(\text{Voitto tai tappio ennen veroja} + \text{korko- ja muut rahoituskulut}) \times 100}{\text{Taseen loppusumma} - \text{korottomat velat (keskiarvo)}}$$
Oman pääoman tuotto-% (ROE):
$$\frac{(\text{Voitto tai tappio ennen veroja} - \text{verot}) \times 100}{\text{Oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus (keskiarvo)}}$$
Omavaraisuusaste (%):
$$\frac{(\text{Oma pääoma} + \text{vähemmistöosuus}) \times 100}{\text{Taseen loppusumma} - \text{saadut ennakot}}$$
Tulos/osake:
$$\frac{\text{Tulos ennen veroja} - \text{verot} + / - \text{vähemmistöosuus}}{\text{Tilikauden keskimääräinen osakeantioikaistu osakkeiden lukumäärä}}$$
Osinko/osake:
$$\frac{\text{Kokonaisosinko}}{\text{Tilikauden lopussa olevien osakkeiden osakeantioikaistu lukumäärä}}$$
Osinko/tulos (%):
$$\frac{\text{Osakekohtainen osinko} \times 100}{\text{Osakekohtainen tulos}}$$
Nettovelkaantumisaste (net gearing):
$$\frac{(\text{Korollinen vieras pääoma} - \text{rahat, pankkisaamiset ja rahoitusarvopaperit}) \times 100}{\text{Oma pääoma}}$$

Efektiiivinen osinkotuotto-%:

Osakekohtainen osinko x 100

Osakeantioikaistu tilikauden viimeinen kaupantekokurssi

Hinta/voitto-suhde (P/E):

Osakeantioikaistu tilikauden viimeinen kaupantekokurssi

Osakekohtainen tulos

Emoyhtiön tuloslaskelma (FAS)

€	Liitetieto	1.1.–31.12.2014	1.1.–31.12.2013
Liikevaihto	<u>1</u>	6 724 226,00	7 110 000,00
Liiketoiminnan muut tuotot	<u>2</u>	29 650,00	40 140,00
Henkilöstökulut	<u>3</u>	-3 676 981,00	-3 591 669,82
Poistot ja arvonalentumiset	<u>4</u>	-422 557,76	-1 150 826,89
Muut liiketoiminnan kulut	<u>5</u>	-2 497 266,38	-2 688 698,17
		-6 567 155,14	-7 391 054,88
Liikevoitto		157 080,86	-281 054,88
Rahoitustuotot ja -kulut	<u>6</u>	-1 762 067,34	-1 640 289,73
Tulos ennen satunnaisia eriä ja veroja		-1 604 996,48	-1 921 344,61
Satunnaiset erät		3 800 000,00	0,00
Voitto ennen veroja		2 195 003,52	-1 921 344,61
Tuloverot	<u>7</u>	-420 520,88	70 513,72
Tilikauden voitto		1 774 482,64	-1 850 830,89

Emoyhtiön tase (FAS)

€	Liitetieto	31.12.2014	31.12.2013
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	<u>8</u>		
Aineettomat oikeudet		546 965,27	341 187,51
Muut pitkävaikutteiset menot		-	356 442,66
		546 965,27	697 630,17
Aineelliset hyödykkeet	<u>9</u>		
Maa- ja vesialueet		16 818,79	16 818,79
Rakennukset ja rakennelmat		70 579,69	77 473,15
Koneet ja kalusto		51 476,46	5 356,34
Kulumaton käyttöomaisuus		1 210,95	1 210,95
		140 385,89	100 859,23
Sijoitukset	<u>10</u>		
Osuudet saman konsernin yrityksissä		113 615 633,85	113 613 133,85
Muut osakkeet ja osuudet		606 292,32	606 292,32
		114 221 926,17	114 219 426,17
Pysyvät vastaavat yhteensä		114 909 277,33	115 017 915,57

VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Lyhytaikaiset saamiset	<u>11</u>	
Saamiset saman konsernin yrityksiltä	1 753 876,23	1 507 173,70
Muut saamiset	183 965,33	257 877,61
Siirtosaamiset	260 057,43	541 276,92
	2 197 898,99	2 306 328,23
Rahat ja pankkisaamiset	1 658 539,95	1 719 853,85
Vaihtuvat vastaavat yhteensä	3 856 438,94	4 026 182,08
Vastaavaa yhteensä	118 765 716,27	119 044 097,65

€	Liitetieto	31.12.2014	31.12.2013
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Emoyhtiön omistajille kuuluva oma pääoma			
	<u>12</u>		
Osakepääoma		2 087 564,50	2 087 564,50
Uusmerkintä		-	-
Ylikurssirahasto		7 899 485,80	7 899 485,80
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		31 370 258,22	33 447 785,52
Edellisten tilikausien tulos		-552 222,85	1 296 776,08
Tilikauden tulos		1 774 482,64	-1 850 830,89
Oma pääoma yhteensä		42 579 568,31	42 880 781,01

VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen vieras pääoma			
Lainat rahoituslaitoksilta	<u>13</u>	9 000 000,00	12 000 000,00
		9 000 000,00	12 000 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Ostovelat	<u>14</u>	159 513,14	173 290,17
Lyhytaikaiset korolliset velat		6 000 000,00	3 000 000,00
Velat saman konsernin yrityksille		60 299 652,48	60 261 656,27
Muut velat		85 938,37	198 713,58
Siirtovelat		641 043,97	529 656,62
		67 186 147,96	64 163 316,64
Vieras pääoma yhteensä		76 186 147,96	76 163 316,64
Vastattavaa yhteensä		118 765 716,27	119 044 097,65

Emoyhtiön rahavirtalaskelma (FAS)

€ 000

1.1.–31.12.2014 1.1.–31.12.2013

Liiketoiminnan rahavirta:		
Tilikauden voitto	1 774	-1 851
Oikaisut tilikauden tulokseen	-905	2 721
Käyttöpääoman muutos	-836	-201
Maksetut korot	-420	-536
Saadut korot	0	0
Maksetut verot	-192	-820
Liiketoiminnan rahavirta	-578	-687
Investointien rahavirta:		
Investoinnit aineellisiin ja aineettomiin hyödykkeisiin	-314	-404
Tytäryhtiöhankinnat	-	-
Investointien rahavirta	-314	-404
Rahoituksen rahavirta:		
Maksullinen osakeanti	-	-
Omien osakkeiden hankinta	-183	-
Lyhytaikaisten lainojen lyhennykset	0	-10 500
Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset	-4 797	-9 500
Lyhytaikaisten lainojen nostot	3 000	6 000
Pitkäaikaisten lainojen nostot	1 297	12 000
Konsernirahoituserät ⁽¹⁾	3 591	2 729
Maksetut osingot ja muu voitonjako	-2 077	-2 040
Rahoituksen rahavirta	830	-1 311

Rahavarojen muutos	-61	-2 402
Rahavarat tilikauden alussa	1 720	4 122
Rahavarojen muutos	-61	-2 402
Rahavarat tilikauden lopussa	1 659	1 720

(¹ Konsernirahoituserät käsittävät emoyhtiön ja sen tytäryhtiöiden välisten lainojen ja saamisten muutokset.

Emoyhtiön perustiedot ja tilinpäätöksen laadintaperiaatteet (FAS)

Yrityksen perustiedot

Digia Oyj on Digia-konsernin emoyhtiö, jonka kotipaikka on Helsinki ja sen rekisteröity osoite on Valimotie 21, 00380 Helsinki. Digia Oyj:n liiketoimintaa harjoittavat tytäryhtiöt ovat Digia Finland Oy, The Qt Company Oy, Digia Sweden AB, Digia Software (Chengdu) Co, The Qt Company, The Qt Company AS ja The Qt Company GmbH.

Tilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Emoyhtiön tilinpäätös on laadittu Suomen kirjanpitolainsäädännön mukaisesti (FAS, Finnish accounting standards). Tilinpäätös perustuu alkuperäisiin hankintamenoihin. Hankintameno on perustuva kirjanpitoarvo on alennettu tarvittaessa käypää arvoa vastaavaksi.

Emoyhtiö on 1.6.2005 alkaen toiminut konsernin hallintoyhtiönä ja veloittanut konserniyhtiöitä suoritetuista palveluista.

Eläkejärjestelyt

Yhtiön henkilökunnan eläketurva on hoidettu lakisääteisillä eläkevakuutuksilla. Eläkemaksut ja tilikauteen kohdistuvat kulut perustuvat vakuutusyhtiöltä saatuun vahvistukseen. Eläkekulut kirjataan kuluksi kertymisvuonna.

Leasingmaksut

Leasingmaksut on käsitelty vuosikuluina.

Satunnaiset erät

Satunnaisina tuottoina ja kuluina esitetään merkittävät kertaluonteiset tuotot ja kulut, jotka eivät liity varsinaiseen liiketoimintaan. Tilikaudella 2014 satunnaisiin eriin on kirjattu saadut konserniavustukset.

Pysyvät vastaavat ja poistot

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen välittömään hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteena olevat pitoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	3–5 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Rakennukset ja rakennelmat	25 vuotta
Koneet ja kalusto	3–8 vuotta

Vuosikuluksi on kirjattu ne käyttöomaisuushankinnat, joiden taloudellinen pitoaika on alle kolme vuotta.

Emoyhtiön liitetiedot

1. Liikevaihto

Liikevaihdon jakautuminen

€ 000	2014	2013
Konsernin hallintopalvelut	6 724	7 110
Yhteensä	6 724	7 110

Emoyhtiön liitetiedot

2. Liiketoiminnan muut tuotot

€ 000	2014	2013
Käyttöomaisuuden myyntivoitot	-	9
Muut	30	31
Yhteensä	30	40

Emoyhtiön liitetiedot

3. Henkilöstöä ja toimielinten jäseniä koskevat tiedot

€ 000	2014	2013
Hallituksen ja toimitusjohtajan palkat ja palkkiot	603	647
Muut palkat ja palkkiot	2 512	2 396
Eläkevakuutusmaksut	462	441
Muut henkilöstökulut	101	107
Yhteensä	3 677	3 592

Henkilöstön määrä 31.12.	2014	2013
Johto ja hallinto	34	40
Yhteensä	34	40

Emoyhtiön liitetiedot

4. Poistot ja arvonalentumiset

€ 000	2014	2013
Suunnitelman mukaiset poistot		
Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet	423	1 151
Yhteensä	423	1 151

Emoyhtiön liitetiedot

5. Tilintarkastajien palkkiot

€ 000	2014	2013
Tilintarkastus	137	124
Muut lakisääteiset toimeksiannot	-	-
Veroneuvonta	5	9
Muut palvelut	48	44
Yhteensä	187	177

Emoyhtiön liitetiedot

6. Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot

€ 000	2014	2013
Korko- ja rahoitustuotot saman konsernin yrityksiltä	8	7
Korko- ja rahoitustuotot muilta	185	104
Yhteensä	192	111

Rahoituskulut

€ 000	2014	2013
Korkokulut konserniyrityksille	643	633
Korkokulut muille yrityksille	349	374
Lainojen hoitokulut	92	148
Arvon alentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	801	500
Muut rahoituskulut	70	97
Yhteensä	1 954	1 752

Emoyhtiön liitetiedot

7. Tuloverot

€ 000	2014	2013
Tuloverot varsinaisesta toiminnasta	-339	-71
Tuloverot satunnaisesta toiminnasta	760	0
Yhteensä	421	-71

Jaksotuseroista sekä kirjanpitoarvojen ja verotuksellisten arvojen välisistä väliaikaisista eroista johtuvat laskennalliset verosaamiset on olennaisuuden periaatetta noudattaen jätetty kirjaamatta taseeseen. Laskennallisten verosaamisten määrä tilikauden päättyessä on 64 369,17 euroa.

Emoyhtiön liitetiedot

8. Aineettomat hyödykkeet

€ 000	Aineettomat oikeudet	Muut pitkävaikutteiset menot	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno 1.1.	4 616	1 011	5 627	5 218
Lisäykset	607	-	607	409
Vähennykset	-	-356	-356	-
Hankintameno 31.12.	5 223	655	5 878	5 627
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 1.1.	-4 274	-655	-4 929	-3 789
Poistot	-402	-	-402	-1 140
Arvon alentumiset	-	-	-	-
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 31.12.	-4 676	-655	-5 331	-4 929
Kirjanpitoarvo 1.1.	341	356	697	1 429
Kirjanpitoarvo 31.12.	547	-	547	697

Emoyhtiön liitetiedot

9. Aineelliset käyttöomaisuushyödykkeet

€ 000	Maa- ja vesialueet	Rakennukset ja rakennelmat	Koneet ja kalusto	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno 1.1.	17	162	1 848	2 027	2 027
Lisäykset	-	-	60	60	-
Vähennykset	-	-	-	-	-
Hankintameno 31.12.	17	162	1 908	2 087	2 027
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 1.1.	-	-85	-1 842	-1 927	-1 916
Poistot	-	-7	-14	-21	-10
Arvon alentumiset	-	-	-	0	0
Vähennykset	-	-	-	0	0
Kertyneet poistot ja arvon alentumiset 31.12.	-	-92	-1 856	-1 948	-1 927
Kirjanpitoarvo 1.1.	17	77	5	100	111
Kirjanpitoarvo 31.12.	17	71	51	140	100

Emoyhtiön liitetiedot

10. Sijoitukset

€ 000	Sijoitukset tytäryhtiöosakkeisiin	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä 2014	Yhteensä 2013
Hankintameno 1.1.	113 613	606	114 219	114 724
Lisäykset	3	-	3	-
Vähennykset	-	-	-	-505
Hankintameno 31.12.	113 616	606	114 222	114 219
Kirjanpitoarvo 1.1.	113 613	606	114 219	114 724
Kirjanpitoarvo 31.12.	113 616	606	114 222	114 219

Erittely muista osakkeista ja osuuksista

Konserniyritykset	Kotipaikka	Kotimaa	Omistusosuus	Osuus äänivallasta
Digia Hong Kong Ltd	Hong Kong	Kiina	100 %	100 %
Digia Estonia Oü	Tallinna	Viro	100 %	100 %
Digia Sweden AB	Tukholma	Ruotsi	100 %	100 %
Digia Finland Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
The Qt Company Oy	Helsinki	Suomi	100 %	100 %
The Qt Company AS	Oslo	Norja	100 %	100 %
The Qt Company	San Jose	Yhdysvallat	100 %	100 %
The Qt Company GmbH	Berliini	Saksa	100 %	100 %

Muut osakkeet ja osuudet	€ 000
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
Yhteensä	606

Emoyhtiön liitetiedot

11. Lyhytaikaiset saamiset

€ 000	2014	2013
Saamiset saman konsernin yrityksiltä		
Myyntisaamiset	41	-
Siirtosaamiset	1 060	53
Lainat	653	1 454
Muut saamiset	184	258
Siirtosaamiset	260	541
Yhteensä	2 198	2 306

Emoyhtiön liitetiedot

12. Oma pääoma

€ 000	2014	2013
Osakepääoma 1.1.	2 088	2 088
Uusmerkintä	-	-
Nimellisarvon alennus	-	-
Osakepääoma 31.12.	2 088	2 088
Ylikurssirahasto 1.1.	7 899	7 899
Siirto vapaaseen omaan pääomaan	-	-
Ylikurssirahasto 31.12.	7 899	7 899
Uusmerkintä	-	-
Sidottu oma pääoma yhteensä	9 987	9 987
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 1.1.	33 448	33 448
Osakepääoman korotus	-	-
Pääoman palautus	-2 078	-
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto 31.12.	31 370	33 448
Tulos edellisiltä tilikausilta 1.1.	-554	3 196
Osingonjako	-	-2 082
Omat osakkeet	183	-
Osakeperusteiset maksut	185	183
Tulos edellisiltä tilikausilta 31.12.	-552	1 297
Tilikauden tulos	1 774	-1 851

Vapaa oma pääoma yhteensä	32 593	32 894
Oma pääoma yhteensä	42 580	42 881

Laskelma vapaasta omasta pääomasta 31.12.

€ 000	2014	2013
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto	31 370	33 448
Voitto edellisiltä tilikausilta	-552	1 297
Tilikauden voitto	1 774	-1 851
Yhteensä	32 593	32 894

Emoyhtiön liitetiedot

13. Pitkäaikainen vieras pääoma

€ 000	2014	2013
Lainat rahoituslaitoksilta	9 000	12 000
Yhteensä	9 000	12 000

Emoyhtiön liitetiedot

14. Lyhytaikainen vieras pääoma

€ 000	2014	2013
Korollinen		
Lyhytaikaiset korolliset velat	6 000	3 000
Velat saman konsernin yrityksille		
Lainat	57 350	55 955
Korollinen lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	63 350	58 955
Velat saman konsernin yrityksille		
Ostovelat	389	-
Siirtovelat	2 561	4 307
Muille		
Ostovelat	160	173
Muut velat	86	199
Siirtovelat	641	530
Koroton lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	3 836	5 209
Lyhytaikainen vieras pääoma yhteensä	67 186	64 163

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät muodostuvat vuosilomapalkan jaksoituksesta, jaksoitetuista palkka- ja palkkiovarauksista.

Emoyhtiön liitetiedot

15. Vastuusitoumukset

Leasingvuokravastuut

€ 000	2014	2013
Alkaneella tilikaudella maksettavat	187	229
Myöhemmin maksettavat	188	268
Yhteensä	375	498

Muut vuokravastuut

€ 000	2014	2013
Alkaneella tilikaudella maksettavat	3 404	3 672
Myöhemmin maksettavat	3 064	2 372
Yhteensä	6 468	6 044

Velkojen vakuudeksi annetut kiinnitykset ja osakkeet

€ 000	2014	2013
Rahoituslaitoslainat	15 000	15 000
Yrityskiinnitykset	59 800	57 200
Pantatut osakkeet, kirjanpitoarvo	111 455	111 452

Muut vastuut

€ 000	2014	2013
Omasta puolesta annetut vakuudet		
Muut	317	518
Yhteensä	317	518

Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen allekirjoitukset

Helsinki 4. helmikuuta 2015

Pertti Kyttälä
Hallituksen puheenjohtaja

Robert Ingman

Kari Karvinen

Päivi Hokkanen

Seppo Ruotsalainen

Leena Saarinen

Tommi Uhari

Juha Varelius
Toimitusjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Helsinki 4. helmikuuta 2015

Ernst & Young Oy
KHT-yhteisö

Heikki Ilkka
KHT

Tilintarkastuskertomus

Digia Oyj:n yhtiökokoukselle

Olemme tilintarkastaneet Digia Oyj:n kirjanpidon, tilinpäätöksen, toimintakertomuksen ja hallinnon tilikaudelta 1.1.–31.12.2014. Tilinpäätös sisältää konsernin taseen, laajan tuloslaskelman, laskelman oman pääoman muutoksista, rahavirtalaskelman 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 mukaisesti. Hallitus vastaa kirjanpidon ja varainhoidon valvonnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toimitusjohtaja siitä, että kirjanpito on lainmukainen ja varainhoito luotettavalla tavalla järjestetty.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Velvollisuutenamme on antaa suorittamamme tilintarkastuksen perusteella lausunto tilinpäätöksestä, konsernitilinpäätöksestä ja toimintakertomuksesta. Tilintarkastuslaki edellyttää, että noudatamme ammattieettisiä periaatteita. Olemme suorittaneet tilintarkastuksen Suomessa noudatettavan hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Hyvä tilintarkastustapa edellyttää, että suunnittelemme ja suoritamme tilintarkastuksen hankkiaksemme kohtuullisen varmuuden siitä, onko tilinpäätöksessä tai toimintakertomuksessa olennaista virheellisyttä, ja siitä, ovatko emoyhtiön hallituksen jäsenet tai toimitusjohtaja syyllistyneet tekoon tai laiminlyöntiin, josta saattaa seurata vahingonkorvausvelvollisuus yhtiötä kohtaan taikka, rikkoneet osakeyhtiölakia tai yhtiöjärjestystä.

Tilintarkastukseen kuuluu toimenpiteitä tilintarkastusevidenssin hankkimiseksi tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen sisältyvistä luvuista ja niissä esitettävistä muista tiedoista. Toimenpiteiden valinta perustuu tilintarkastajan harkintaan, johon kuuluu väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvan olennaisen virheellisyyden riskien arvioiminen. Näitä riskejä arvioidessaan tilintarkastaja ottaa huomioon sisäisen valvonnan, joka on yhtiössä merkityksellistä oikeat ja riittävät tiedot antavan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisen kannalta. Tilintarkastaja arvioi sisäistä valvontaa pystyäkseen suunnittelemaan olosuhteisiin nähden asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet mutta ei siinä tarkoituksessa, että hän antaisi lausunnon yhtiön sisäisen valvonnan tehokkuudesta. Tilintarkastukseen kuuluu myös sovellettujen tilinpäätöksen laatimisperiaatteiden asianmukaisuuden, toimivan johdon tekemien kirjanpidollisten arvioiden kohtuullisuuden sekä tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen yleisen esittämistavan arvioiminen.

Käsityksemme mukaan olemme hankkineet lausuntomme perustaksi tarpeellisen määrän tarkoitukseen soveltuvaa tilintarkastusevidenssiä.

Lausunto konsernitilinpäätöksestä

Lausuntonamme esitämme, että konsernitilinpäätös antaa EU:ssa käyttöön hyväksyttyjen 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 mukaisesti oikeat ja riittävät tiedot konsernin sekä emoyhtiön toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tiedot ovat ristiriidattomia.

Helsingissä 4. helmikuuta 2015

Ernst & Young Oy
KHT-yhteisö

Heikki Ilkka
KHT

Luettelo käytetyistä kirjanpitokirjoista sekä säilytystavoista

Kirjanpitokirjat	Säilytystapa
Päiväkirjat	digitaalinen tallenne
Pääkirja	digitaalinen tallenne
Myyntireskontra	digitaalinen tallenne
Ostoreskontra	digitaalinen tallenne
Palkkakirjanpito	digitaalinen tallenne
Tasekirja	erikseen sidottuna
Tase-erittelyt	digitaalinen tallenne
Tositelajit ja säilyttämistapa	1.1.2020 asti
Eurocard-tositteet	paperitositteina
Jaksotukset	digitaalinen tallenne
Pankkitositteet	paperitositteina
Matka- ja kululaskut	paperitositteina
Myyntilaskut	paperitositteina
Myyntisuoritukset	digitaalinen tallenne
Muistiotositteet	paperitositteina
Ostolaskut	digitaalinen tallenne
Ostomaksut	digitaalinen tallenne
Palkkatositteet	paperitositteina
Verotilitositteet	paperitositteina

digia

Digia Oyj | Valimotie 21 | 00380 Helsinki | www.digia.fi