



ATOSS®

Quartalsbericht Q3.2006



MEYER WERFT seit 1992 ATOSS Kunde

Sehr geehrte Aktionärinnen und Aktionäre, sehr geehrte Damen und Herren,



Andreas F.J. Obereder
Vorstandsvorsitzender



Christof Leiber
Vorstand

die überaus erfolgreiche Geschäftsentwicklung im Jahre 2006 setzte sich auch im dritten Quartal fort: So konnten die Erlöse – bereinigt um Umsätze in Verbindung mit dem zum 01. Januar veräußerten Softwareprodukt AENEIS – um 13% in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres gesteigert werden. Wesentlich angetrieben wurde dieses Wachstum durch den starken Anstieg des Softwarelizenzgeschäfts um 24% gegenüber dem Vorjahreszeitraum.

Rekordergebnisse zum 30.09.

Auf Basis dieser erfreulichen Umsatzentwicklung konnte ATOSS die Ergebnisse gegenüber dem Vorjahr überproportional steigern. Hier entfaltet die erfolgte Fokussierung des Geschäftsmodells auf die Themen Arbeitszeitmanagement und Personaleinsatzplanung in Verbindung mit den deutlich gestiegenen Erlösen ihre positive Wirkung. In Summe hat dies zu den besten Ergebnissen der Gesellschaft in ihrer Unternehmensgeschichte geführt.

Hoher Cashflow und gute Liquidität

Auch der operative Cashflow – und damit die für die Finanzierungskraft des Unternehmens wesentliche Kennzahl – wurde um 86% gegenüber dem Vorjahreszeitraum gesteigert und beläuft sich zum 30.09.2006 auf 5,4 Mio. €.

Dies wirkte sich auch positiv auf die Liquidität aus. Zwar reduzierte sich die Liquidität aufgrund einer Sonderausschüttung in Höhe von 21,5 Mio. € gegenüber dem Vorjahr (28,8 Mio. €) auf nunmehr 11,7 Mio. €, jedoch konnte

die Liquidität bereinigt um die Ausschüttung um 4,4 Mio. € im Vergleichszeitraum gesteigert werden. ATOSS verfügt so über eine erstklassige Finanzierungskraft und sehr komfortable Liquiditätsreserven zur Erschließung von nachhaltigen Perspektiven. Unseren Kunden können wir auf dieser Basis erstklassige finanzielle Investitionssicherheit bieten.

Unverändert starkes Engagement in Forschung und Entwicklung

Das starke Engagement in Forschung und Entwicklung der letzten Jahre trägt jetzt Früchte: die neue, plattformunabhängige und vollständig in Java programmierte Technologie findet ebenso wie die Branchenlösungen – insbesondere für den Handel – immer größeren Zuspruch und schafft durch ihre weitgehenden Anpassungsmöglichkeiten ein hohes Maß an technischer Investitionssicherheit.

Wirtschaftliches Umfeld:

- Erfreuliche Konjunkturindikatoren

ATOSS:

- Großaufträge prägen die Unternehmensentwicklung 2006
- Starke Wachstumsimpulse
- Dritte Prognoseanhebung im laufenden Jahr

Kontakt:

ATOSS Software AG
Am Moosfeld 3
D-81829 München

www.atoss.com

Fon +49. 89. 4 27 71-0
Fax +49. 89. 4 27 71-100

info@atoss.com

Steigende Nachfrage im laufenden Geschäftsjahr

Im laufenden Geschäftsjahr ist die Nachfrage nach ATOSS-Lösungen deutlich gestiegen. Dies belegen große Aufträge bedeutender Neukunden, die in diesem Jahr gewonnen wurden, wie etwa die Austrian Airlines, die T-Punkt Vertriebsgesellschaft oder weitere Handelsgesellschaften der EDEKA-Gruppe.

Insbesondere namhafte Handelsunternehmen wie die Max Bahr Baumärkte oder K+L Ruppert vertrauen jetzt auf die ATOSS-Lösungen zum Arbeitszeitmanagement und zur Personaleinsatzplanung.

In Summe lässt sich dies an dem gegenüber dem Vorjahr um 37% gestiegenen Auftragseingang bei Softwarelizenzen sowie dem deutlich gestiegenen Auftragsbestand ablesen. Hierdurch hat sich nicht zuletzt unsere Prognose-sicherheit für die kommenden Quartale deutlich verbessert.

ATOSS in 2006 auf Rekordkurs

Nachdem wir bereits in den ersten neun Monaten einen Rekordwert im operativen Ergebnis (EBIT) verzeichnen konnten, haben wir unsere Ergebnisprognose für das operative Ergebnis im Gesamtjahr 2006 auf nunmehr 2,7 Mio. € angehoben. Wir erwarten somit, das bisher beste Ergebnis in der Unternehmensgeschichte (2003: 2,3 Mio. €) deutlich zu übertreffen und damit über die soliden Finanzkennzahlen nachhaltige Perspektiven für ATOSS zu erschließen.

Mit freundlichen Grüßen



Andreas F.J. Obereder
(Vorstandsvorsitzender)



Christof Leiber
(Vorstand)

KONZERN-ÜBERBLICK: QUARTALSVERGLEICH PER 30. SEPTEMBER 2006 IN T€ (NACH IFRS)

	2006		2005		Veränderung 2006 zu 2005
	von 01. Januar bis 30. Sept.	Anteil am Gesamtumsatz	von 01. Januar bis 30. Sept.	Anteil am Gesamtumsatz	
Umsatz	15.930	100%	14.566	100%	9%
Software	9.470	59%	8.785	60%	8%
Softwarelizenzen	3.360	21%	2.718	19%	24%
Softwarewartung	6.110	38%	6.067	42%	1%
Beratung	4.069	26%	3.627	25%	12%
Hardware	1.906	12%	1.485	10%	28%
Sonstige	486	3%	670	5%	-27%
EBITDA	2.412	15%	224	2%	>100%
EBITCB ⁽¹⁾	2.177	14%	-28	0%	>100%
EBIT	2.095	13%	-267	-2%	>100%
EBT	2.385	15%	132	1%	>100%
Net Income	1.396	9%	-51	0%	>100%
Cashflow	5.358	34%	2.875	20%	86%
Finanzmittelfonds ^{(2),(5)}	11.664		28.823		-60%
EPS (in €) ⁽³⁾	0,36		-0,01		>100%
Mitarbeiter ⁽⁴⁾	171		181		-6%

KONZERN-ÜBERBLICK: QUARTALSVERGLEICH IN T€ (NACH IFRS)

	2006			2005	
	Q3	Q2	Q1	Q4	Q3
Umsatz	5.538	5.275	5.117	5.849	5.001
Software	3.346	3.068	3.056	3.359	2.898
Softwarelizenzen	1.248	1.038	1.074	1.283	871
Softwarewartung	2.098	2.030	1.982	2.076	2.027
Beratung	1.361	1.362	1.346	1.336	1.165
Hardware	648	671	587	836	619
Sonstige	184	173	129	318	319
EBITDA	910	692	811	944	17
EBITCB ⁽¹⁾	819	604	755	910	-13
EBIT	802	587	706	830	-93
EBIT %	14%	11%	14%	14%	-2%
EBT	856	666	862	980	45
Net Income	542	358	497	510	-19
Cashflow	2.600	107	2.650	-1.177	2.520
Cashflow je Aktie (in €) ⁽³⁾	0,66	0,03	0,68	-0,30	0,66
Finanzmittelfonds ^{(2),(5)}	11.664	9.119	30.543	27.836	28.823
Finanzmittelfonds je Aktie (in €) ⁽³⁾	2,98	2,34	7,85	7,21	7,55
EPS (in €) ⁽³⁾	0,14	0,09	0,13	0,13	-0,01
Mitarbeiter ⁽⁴⁾	171	162	165	177	181

⁽¹⁾ EBIT vor Kosten des Mitarbeiterbeteiligungsprogramms aus Convertible Bonds (Wandelschuldverschreibungen); ⁽²⁾ Zahlungsmittel und Wertpapiere des Umlaufvermögens; ⁽³⁾ EPS, Cashflow je Aktie und Finanzmittelfonds je Aktie bezogen auf die durchschnittlich in Umlauf befindlichen Aktien in Euro; ⁽⁴⁾ zum Quartalsende; ⁽⁵⁾ Ausschüttung von 0,11 € je Aktie am 02.05.2005, Ausschüttung von 5,50 € je Aktie am 03.05.2006



ARBÖ, Österreich:
ATOSS Kunde seit 2000

Lagebericht

Umsatzwachstum nach Bereinigung um AENEIS: Gesamtumsatz 13%, bei Softwarelizenzen 32%

ATOSS hat sich in den ersten neun Monaten weiterhin sehr erfreulich entwickelt. Die seit dem vierten Quartal 2005 anhaltende positive Entwicklung konnte weiter fortgeschrieben werden. Der Konzernumsatz von ATOSS betrug in den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2006 15,9 Mio. €, während es im Vergleichszeitraum des Vorjahres noch 14,6 Mio. € waren. Bereinigt um die Umsatzbeiträge des Vorjahres aus dem mittlerweile verkauften Produkt AENEIS beläuft sich das Wachstum auf 13%.

Positiv entwickelten sich auch jetzt insbesondere wieder die Umsätze aus Softwarelizenzen, die auch in diesem Quartal das Vorjahresquartal übertrafen. Sie stiegen im laufenden Geschäftsjahr 2006 um 24%, bereinigt um den Umsatzbeitrag aus AENEIS sogar um 32%.

Die Softwarewartung stieg trotz der Trennung von AENEIS und den damit verbundenen Verlust an Wartungseinnahmen um 1% auf 6,1 Mio. € wieder leicht an.

Die gesamten Softwareumsätze konnten mit 9,5 Mio. € das Vorjahr um 8% übertreffen. Bereinigt um AENEIS zeigte sich sogar ein Wachstum von 13%.

Das Beratungsgeschäft lag zum 30.09. mit 4,1 Mio. € um 12% über dem Vorjahr, in dem 3,6 Mio. € umgesetzt wurden. Bereinigt um die Umsatzbeiträge von AENEIS liegt das Wachstum sogar bei 14%.

Die Umsätze im Geschäft mit Hardware beliefen sich in den ersten neun Monaten auf 1,9 Mio. € gegenüber 1,5 Mio. € im Vorjahreszeitraum.

Bestes Ergebnis der Unternehmensgeschichte

War das operative Ergebnis vor Effekten aus dem Wandelschuldverschreibungsprogramm (EBITCB) im Vorjahreszeitraum noch ausgeglichen, liegt es zum 30.09.2006 bei 2,2 Mio. €.

Im Ergebnis ist ein sonstiger betrieblicher Ertrag in Höhe von 0,4 Mio. € enthalten, der sich aus der Realisierung der Veräußerung von AENEIS mit Wirkung zum 01.01.2006 ergibt.

Das Ergebnis vor Zinsen und Steuern (EBIT) liegt in den ersten neun Monaten des laufenden Jahres bei 2,1 Mio. € (Vorjahr: -0,3 Mio. €) und stellt damit das beste Neun-Monats-Ergebnis der Unternehmensgeschichte dar.

Das Ergebnis vor Steuern (EBT) erreicht zum 30.09.2006 2,4 Mio. € (Vorjahr: 0,1 Mio. €), das Netto-Ergebnis beträgt 1,4 Mio. € (Vorjahr: -0,1 Mio. €), bzw. 36 Cent je Aktie (Vorjahr: -1 Cent je Aktie).

Neben der erfreulichen Umsatzentwicklung hat die Verbesserung der Kostenstruktur erheblich zur Ergebnisverbesserung beigetragen.

Hohes Engagement in der Produktentwicklung treibt Technologien und Branchenlösungen voran

ATOSS führt das hohe Engagement in der Produktentwicklung fort. Der Aufwand für Forschung und Entwicklung liegt zum 30.09.2006 bei 2,8 Mio. € und damit auf dem Niveau des Vorjahres von 3,1 Mio. € – bereinigt man es um die Entwicklungsaufwendungen für das veräußerte Softwareprodukt AENEIS in Höhe von 0,3 Mio. €.

Diese Aufwendungen für Forschung und Entwicklung werden auch weiterhin nicht aktiviert, sondern aufwandswirksam in der Gewinn- und Verlustrechnung erfasst.

Als Ergebnis der Anstrengungen unserer Programmierer, neue Funktionalitäten für unsere Kunden und Interessenten bereitzustellen, konnte die neue ATOSS Staff Efficiency Suite 3.4 im Rahmen der „Zukunft Personal 2006“ in München vorgestellt werden: Die modulare und hochmoderne Standardsoftware garantiert aufgrund der Programmierung in Java Plattformunabhängigkeit, Investitionssicherheit und beste Anpassungsmöglichkeiten an individuelle Unternehmensprozesse.

Starker Cashflow, hohe Liquidität von 11,7 Mio. €

Von Januar bis September 2006 wurde ein operativer Cashflow von 5,4 Mio. € erwirtschaftet, während der Cashflow zum 30.09. des Vorjahres bei 2,9 Mio. € lag. Der starke Anstieg gegenüber dem Vorjahr beruht auf der deutlichen Belegung der Geschäftstätigkeit in Verbindung mit einem nennenswerten Abbau der Außenstände und dem Aufbau von kurzfristigen Rückstellungen, Steuer-rückstellungen und Umsatzabgren-zungen für noch nicht abgeschlossene Projekte.

Saisonal bedingt fällt der operative Cashflow aufgrund der Berechnung von Wartungsgebühren im ersten und dritten Quartal vergleichsweise hoch aus, während im zweiten und vierten Quartal tendenziell geringere bzw. negative Cashflows gezeigt werden. Im dritten Quartal dieses Jahres wurde ein positiver Cashflow von 2,6 Mio. € erwirtschaftet (Vorjahr: 2,5 Mio. €).

Insbesondere durch den Verbrauch von Rückstellungen sowie Steuerzah-lungen im vierten Quartal wird sich der bislang sehr hohe Cashflow etwas relativieren.

Der hohe operative Cashflow hat be-reits unterjährig die durch die Ausschüt-tung in Höhe von 21,5 Mio. € belastete Liquidität wieder auf 11,7 Mio. € anstei-gen lassen. Je durchschnittlich umlau-fende Aktie ergibt sich somit eine Liqui-dität von 2,98 € je Aktie, zum 31.12.2005 waren es noch 7,21 € je Aktie – vor Aus-schüttung von 5,50 € je Aktie.

Die Bilanzsumme lag zum 30.09.2006 bei 15,6 Mio. € (30.09.2005: 33,5 Mio. €). Das Eigenkapital betrug mit 8,1 Mio. € 52% der Bilanzsumme (Vorjahr: 80%).

Der Rückgang ist auf die Ausschüttung in Höhe von 5,50 € je Aktie zurückzu-führen.

Mitarbeiter

Zum 30.09.2006 sind 171 Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen bei ATOSS beschäftigt. Damit reduzierte sich der Personal-stand im Vergleich zum Vorjahr um 6%.

Am Standort München bildet die ATOSS Software AG derzeit sechs Auszubil-dende (Vj. sieben Auszubildende) zu Bürokaufleuten aus. Drei Auszubilden-de wurden nach ihrem Abschluss im ersten Quartal in ein Beschäftigungs-verhältnis übernommen.

Konjunkturell freundliches Umfeld

Im Oktober 2006 hebt die Regierung ihre Prognose für die Entwicklung des Bruttoinlandsproduktes auf 2,3% an und geht auch für 2007 trotz Mehrwert-steuererhöhung von einem Wachstum von zumindest 1,4% aus.

Weiterhin gutes Investitionsklima

Entsprechend der Konjunkturumfrage des Branchenverbandes BITKOM er-warten sich dessen Mitglieder derzeit steigende Umsätze und Ergebnisse.

ATOSS leitet für sich daraus eine weiter-hin günstige Investitionsbereitschaft in Arbeitszeitmanagement- und Perso-naleinsatzplanungs-Systeme ab, die bei ihren Kunden zur Erhöhung der Flexi-bilität, größerer Kunden- und Mitarbei-terzufriedenheit und einer Steigerung der Effizienz führt.

Weiterhin ist es jedoch ausschlagge-bend, dass ATOSS ihre Kunden erfolg-reich adressiert und so den wirtschaft-lichen Erfolg ihrer Kunden festigt und damit die Grundlage des eigenen Unter-nemens dauerhaft sichert.

Hier wurden in den ersten neun Mo-naten des laufenden Jahres deutliche Fortschritte erzielt: Neben den Austri-an Airlines zählen insbesondere Kun-den aus dem Handel zu den Neukun-den, die mit Hilfe der ATOSS-Lösungen die eigene Leistungsfähigkeit verbes-tern: In 2006 konnten wir die Max Bahr Baumärkte, weitere Vertriebsgesell-schaften der EDEKA Handelsgruppe sowie die T-Punkt Vertriebsgesell-schaft von der Leistungsfähigkeit der ATOSS-Produkte überzeugen.

Dritte Prognoseanpassung

Aufgrund des guten Geschäftsverlauf insbesondere im dritten Quartal des laufenden Jahres hat ATOSS ihre Pro-gnose ein weiteres Mal angehoben: Die Gesellschaft geht jetzt davon aus, ein operatives Ergebnis (EBIT) von zumindest 2,7 Mio. € zu erreichen. Damit wird ATOSS auch auf Jahres-sicht das beste Ergebnis ihrer Ge-schichte erreichen.

Investor Relations

Kursanstieg zur Ausschüttung

Die Ankündigung der Ausschüttung im Januar 2006 hatte eine sehr positive Kursentwicklung zur Folge.

Wesentlich für die Kursentwicklung war wohl die steuerliche Behandlung der Sonderdividende von 5,50 € je Aktie, die am 3. Mai 2006 ausgezahlt wurde.

Kurskorrektur nach der Ausschüttung

Wurden im Vorfeld der Ausschüttung sehr hohe Preise für die ATOSS-Aktie bezahlt, so ging die Nachfrage nach der Ausschüttung stark zurück, die Korrektur fiel aufgrund der starken Nachfrage im Vorfeld dann auch stär-ker als die Ausschüttung aus.

Mittlerweile hat sich der Kurs wieder auf dem Niveau des vierten Quartals 2005 eingependelt.

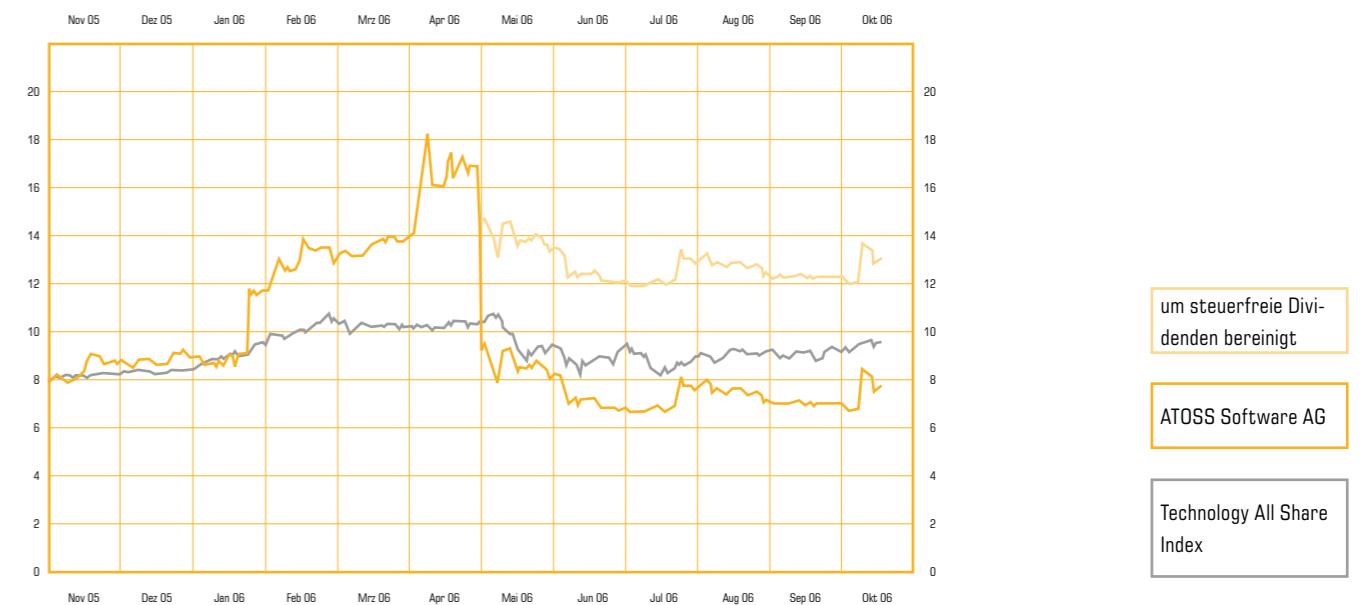
Bereinigt um die Ausschüttung: gute Performance

Bereinigt um den steuerfreien Anteil der Ausschüttung in Höhe von 5,26 € hat sich die Aktie in den letzten zwölf Monaten aufgrund der deutlich verbes-serten Geschäftsentwicklung so wie

wesentlicher Kennzahlen wie EBIT, EBIT-Marge, Eigenkapitalrendite und Cashflow erheblich besser als der Vergleichsindex Technology All Share der Deutschen Börse entwickelt.

Potenzial für 2006

Da die Gesellschaft für das Geschäfts-jahr 2006 die besten Ergebnisse ihrer Geschichte erwartet, bietet das aktuelle Kursniveau auch aus der Sicht der Analysten von SES Research noch signifikante Potenziale für eine er-freuliche Entwicklung bis zum Jahres-ende, wenn sich zugleich insgesamt das Stimmungsbild an den Börsen aufhellt: So stuften die Analysten von SES am 11.10.2006 die ATOSS-Aktie von „Halten“ auf „Kaufen“ hoch.



KENNZAHLEN JE AKTIE IN EURO

			2006		2005
	Q3	Q2	Q1	Q4	Q3
Höchstkurs	8,15	19,00	14,00	9,21	8,78
Tiefstkurs	6,65	6,69	8,57	7,90	7,85
Kurs zum Quartalsende	7,00	6,85	13,85	8,95	8,55
Anzahl eigener Anteile ⁽¹⁾	97.221	114.755	122.666	150.058	203.566
Ausschüttungen je Aktie	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00
Cashflow je Aktie ⁽²⁾	0,66	0,03	0,68	-0,30	0,66
Finanzmittelfonds je Aktie ⁽²⁾	2,98	2,34	7,85	7,21	7,55
EPS ⁽²⁾	0,14	0,09	0,13	0,13	-0,01
EPS (verwässert) ⁽²⁾	0,13	0,09	0,12	0,12	0,00

⁽¹⁾ Stück zum Quartalsende; ⁽²⁾ Cashflow, Finanzmittelfonds und EPS: bezogen auf durchschnittlich im Umlauf befindliche Aktien



EDEKA Minden:
ATOSS Kunde seit 2004



KONZERN-BILANZ ZUM 30. SEPTEMBER 2006

AKTIVA		
	30.09.2006	31.12.2005
	in €	in €
Kurzfristige Vermögenswerte		
Zahlungsmittel	11.659.540	27.831.181
Wertpapiere des Umlaufvermögens	4.812	4.804
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (netto)	2.646.988	3.788.143
Vorräte	19.803	12.660
Rechnungsabgrenzungsposten und sonstige kurzfristige Vermögenswerte	349.287	343.994
Kurzfristige Vermögenswerte, gesamt	14.680.430	31.980.782
Langfristige Vermögenswerte		
Sachanlagevermögen (netto)	382.505	369.694
Immaterielle Vermögenswerte (netto)	156.399	255.036
Latente Steuern	396.817	487.272
Langfristige Vermögenswerte, gesamt	935.721	1.112.002
Aktiva, gesamt	15.616.151	33.092.784

KONZERN-BILANZ ZUM 30. SEPTEMBER 2006

PASSIVA		
	30.09.2006	31.12.2005
	in €	in €
Kurzfristige Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	295.825	720.294
Kurzfristige Rückstellungen	1.834.492	1.390.546
Umsatzabgrenzungsposten	3.026.709	694.549
Steuerrückstellungen	617.122	431.736
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	435.632	651.986
Kurzfristige Verbindlichkeiten, gesamt	6.209.780	3.889.111
Langfristige Verbindlichkeiten		
Wandelschuldverschreibungen	103.669	155.250
Pensionsrückstellungen	1.234.994	1.229.912
Latente Steuern	0	6
Langfristige Verbindlichkeiten, gesamt	1.338.663	1.385.168
Eigenkapital		
Gezeichnetes Kapital	4.025.667	4.025.667
Kapitalrücklage	390.016	450.013
Eigene Anteile	-1.291.031	-1.670.304
Bilanzgewinn	4.943.022	25.013.111
Erfolgsneutrale Eigenkapitalveränderung	34	18
Eigenkapital, gesamt	8.067.708	27.818.505
Passiva, gesamt	15.616.151	33.092.784

KONZERNGEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01. JANUAR BIS 30. SEPTEMBER 2006

	Quartalsbericht		9-Monatsbericht	
	01.07.2006 30.09.2006 in €	01.07.2005 30.09.2005 in €	01.01.2006 30.09.2006 in €	01.01.2005 30.09.2005 in €
Umsatzerlöse	5.538.262	5.000.676	15.930.378	14.566.467
Umsatzkosten	-1.788.920	-1.741.533	-5.171.075	-5.204.931
Bruttoergebnis vom Umsatz	3.749.341	3.259.143	10.759.303	9.361.536
Vertriebskosten	-1.369.960	-1.470.044	-4.477.133	-4.063.725
Verwaltungskosten	-651.080	-775.624	-1.860.193	-2.414.038
Forschungs- und Entwicklungskosten	-920.912	-1.042.606	-2.788.917	-3.155.214
Sonstige betriebliche Erträge	-5.070	-63.714	462.071	4.008
Betriebsergebnis	802.319	-92.846	2.095.131	-267.431
Zinsen und ähnliche Erträge	53.547	137.409	289.434	399.388
Ergebnis vor Steuern	855.866	44.563	2.384.565	131.956
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-314.217	-63.681	-988.148	-182.677
Nettoergebnis	541.648	-19.118	1.396.416	-50.721
Ergebnis je Aktie (unverwässert)	0,14	-0,01	0,36	-0,01
Ergebnis je Aktie (verwässert)	0,13	0,00	0,35	-0,01
Durchschnittlich im Umlauf befindliche Aktien (unverwässert)	3.924.859	3.821.719	3.907.678	3.815.982
Durchschnittlich im Umlauf befindliche Aktien (verwässert)	4.039.408	4.049.938	4.037.745	4.054.710

KONZERNKAPITALFLUSSRECHNUNG FÜR DEN ZEITRAUM VOM 01. JANUAR BIS 30. SEPTEMBER 2006

	9-Monatsbericht	
	01.01.2006 30.09.2006 in €	01.01.2005 30.09.2005 in €
Cashflow aus betrieblicher Tätigkeit		
Nettoergebnis	1.396.416	-50.721
Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	317.213	511.921
Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	16.601	1.882
Veränderung der aktiven latenten Steuern	90.449	66.452
Personalaufwendungen aus dem Wandelschuldverschreibungsprogramm	82.358	239.494
Rückstellung Pensionszusage	5.083	105.580
Veränderung des Nettovermögens		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.141.155	712.017
Sonstiges Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzungen	-9.167	-303.667
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-424.469	-86.872
Kurzfristige Rückstellungen	443.946	-22.261
Umsatzabgrenzungsposten	2.332.160	1.803.238
Steuerrückstellungen	182.117	20.776
Sonstige kurzfristige Verbindlichkeiten	-216.354	-122.946
Aus betrieblicher Tätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	5.357.508	2.874.892
Cashflow aus Investitionstätigkeit		
Erwerb von Sachanlagen	-247.987	-322.024
Aus Investitionstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	-247.987	-322.024
Cashflow aus Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus dem Verkauf eigener Anteile	185.336	113.908
Auszahlungen aus der Rücknahme von Wandelschuldverschreibungen	0	-12.184
Auszahlung Dividende	-21.466.506	-420.127
Unrealisierte Kursverluste des Finanzmittelfonds	16	204
Aus Finanzierungstätigkeit erwirtschaftete Zahlungsmittel	-21.281.154	-318.199

VERÄNDERUNG DES KONZERN-EIGENKAPITALS ZUM 30. SEPTEMBER 2006 UND ZUM 30. SEPTEMBER 2005

	Gezeichnetes Kapital in €	Kapital- rücklage in €	Eigene Anteile in €	Bilanz- gewinn in €	Erfolgsneutrale EK Veränderung in €	Summe Eigenkapital in €	
Stand 01.01.2005	4.025.667	20.166.012	-2.306.204	5.133.789	0	27.019.264	Stand 01.01.2005
Nettoergebnis	0	0	0	-50.721	0	-50.721	Nettoergebnis
Verkauf eigener Anteile	0	-153.968	303.623	0	0	149.655	Verkauf eigener Anteile
Zuführung zur Kapitalrücklage aus Wandelschuldverschreibungen	0	239.494	0	0	0	239.494	Zuführung zur Kapitalrücklage aus Wandelschuldverschreibungen
Dividende	0	0	0	-420.127	0	-420.127	Dividende
Unrealisierte Kursverluste	0	0	0	0	204	204	Unrealisierte Kursverluste
Stand 30.09.2005	4.025.667	20.251.538	-2.002.581	4.662.941	204	26.937.769	Stand 30.09.2005
Stand 01.01.2006	4.025.667	450.013	-1.670.304	25.013.111	18	27.818.505	Stand 01.01.2006
Nettoergebnis	0	0	0	1.396.416	0	1.396.416	Nettoergebnis
Verkauf eigener Anteile	0	-142.355	379.273	0	0	236.918	Verkauf eigener Anteile
Zuführung zur Kapitalrücklage aus Wandelschuldverschreibungen	0	82.358	0	0	0	82.358	Zuführung zur Kapitalrücklage aus Wandelschuldverschreibungen
Dividende	0	0	0	-21.466.506	0	-21.466.506	Dividende
Unrealisierte Kursverluste	0	0	0	0	16	16	Unrealisierte Kursverluste
Stand 30.09.2006	4.025.667	390.016	-1.291.031	4.943.022	34	8.067.708	Stand 30.09.2006

Konzern-Anhang zum 30. September 2006



S-Bahn Berlin:
ATOSS Kunde seit 1997



1. Allgemeines

Der vorliegende Quartalsabschluss wurde nach den Vorschriften der International Financial Reporting Standards (IFRS) in Einklang mit IAS 1.14 erstellt. Er entspricht insbesondere den Vorschriften des IAS 34 „Zwischenberichterstattung“.

Gemäß IAS 34.20 enthält der vorliegende Abschluss eine Konzernbilanz, eine Konzern-Gewinn- und Verlustrechnung, eine Konzern-Kapitalflussrechnung, eine Konzern-Eigenkapitalveränderungsrechnung sowie einen Konzernanhang.

Die Anforderungen des Deutschen Rechnungslegungs-Standards (DRS) Nr. 6 zur Zwischenberichterstattung werden ebenfalls erfüllt.

Es werden die gleichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Berechnungsmethoden wie im Jahresabschluss angewandt.

Der Vorstand ist davon überzeugt, dass die im vorliegenden Quartalsabschluss dargestellte Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie die Cashflows ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der wirtschaftlichen Situation der Gesellschaft vermitteln.

2. Berichtszeitraum

Der vorliegende Quartalsabschluss wurde zum 30.09.2006 für den Zeitraum vom 01.01.2006 bis zum 30.09.2006 erstellt.

3. Währung

Alle Angaben erfolgen in Euro. Die Beträge werden auf ganz Euro gerundet dargestellt.

4. Konsolidierungskreis

Der Konzernabschluss beinhaltet neben dem Mutterunternehmen, ATOSS Software AG, München, die Abschlüsse sämtlicher Tochtergesellschaften:

ATOSS CSD Software GmbH, Cham
ATOSS Software Ges.m.bH, Wien
ATOSS Software AG, St. Gallen
ATOSS Software S.R.L., Timisoara

Die Unternehmen werden im Wege der Vollkonsolidierung einbezogen.

5. Veränderungen im Eigenkapital

Die Entwicklung des Konzern-Eigenkapitals ist aus der Eigenkapitalveränderungsrechnung ersichtlich.

6. Eigene Aktien

Zum 30.09.2006 hält das Unternehmen 97.221 Stück eigene Aktien. Die eigenen Anteile werden als separater Posten des Eigenkapitals zu Anschaffungskosten ausgewiesen.

7. Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der Gesellschaft setzen sich im Geschäftsjahr wie folgt zusammen:

UMSATZERLÖSE	01.01.2006	01.01.2005
	30.09.2006	30.09.2005
	in €	in €
Softwarelizenzen	3.359.824	2.717.613
Softwarewartung	6.110.271	6.067.319
Software gesamt	9.470.095	8.784.932
Beratung	4.068.570	3.626.717
Hardware	1.905.721	1.485.295
Sonstige	485.992	669.523
Umsatzerlöse, gesamt	15.930.378	14.566.467

Die Umsatzerlöse verteilen sich geographisch wie folgt:

	01.01.2006	01.01.2005
	30.09.2006	30.09.2005
	in €	in €
Deutschland	14.629.366	12.904.989
Österreich	948.261	987.796
Schweiz	250.674	506.277
Deutschsprachiger Raum, gesamt	15.828.301	14.399.062
Übrige Länder	102.077	167.405
Gesamt	15.930.378	14.566.467



„Deutsche See“:
ATOSS Kunde seit 2003

8. Segmentberichterstattung

Die Gesellschaft verfügt über nur ein einheitliches geschäftsfeldbezogenes Segment im Sinne von IAS 14, das die Erstellung, den Vertrieb und die Implementierung von Softwarelösungen in Hinblick auf den effizienten Personaleinsatz umfasst. Auch geographisch stellt der deutschsprachige Raum ein im Sinne von IAS 14 ein einheitliches Segment dar.

Bei den Softwarelösungen handelt es sich im Einzelnen um:

ATOSS Staff Efficiency Suite (ASES) und ATOSS Startup Edition (ASE):

ASES und ASE sind Softwarelösungen zum Arbeitszeitmanagement und zur Personaleinsatzplanung für Kunden aller Branchen und Größenordnungen. Mit diesen Softwarelösungen werden in der Regel Dienstleistungen zur Implementierung und Schulung erbracht. Des Weiteren werden Consultingleistungen mit dem Ziel erbracht, innerhalb der betrieblichen Rahmenbedingungen sowie unter Berücksichtigung von Betriebsvereinbarungen oder Tarifverträgen optimale Lösungen zum effizienten Personaleinsatz zu entwickeln und vorhandene Spielräume sinnvoll zu nutzen. Ebenso werden Hardwarekomponenten zur Zeiterfassung sowie Erfassungsmedien als Handelsware vertrieben. Die Softwarelösung ASES/ASE wird auf allen wesentlichen marktgängigen Systemplattformen und Datenbanken eingesetzt und erfüllt über ihre weitreichende Parametrierfähigkeit selbst höchste Anforderungen von Kunden gleich welcher Größenordnung und unterschiedlicher Branchen.

ATOSS Time Control (ATC):

ATC ist eine Softwarelösung zum Arbeitszeitmanagement und zur Personaleinsatzplanung für kleinere und mittlere Kundengruppen sowie große, dezentral organisierte Kunden. Auch für ATC bietet ATOSS entsprechende Dienstleistungen zur Implementierung und Schulung sowie Consultingleistungen. Ebenso werden Hardware und Erfassungsmedien als Handelsware angeboten. Die Softwarelösung ATC wird auf der Systemplattform Microsoft Windows unter Verwendung marktgängiger SQL-Datenbanken eingesetzt und zeichnet sich durch besonders hohe Anwenderfreundlichkeit und Komfort bei kleineren und mittleren Kunden sowie großen dezentralen Organisationen aus.

AENEIS:

Hierbei handelt es sich um eine Softwarelösung zum Geschäftsprozessmanagement für Kunden aller Branchen und jeder Größenordnung, die in der Regel mit Dienstleistungen zur Implementierung, Schulung sowie Consultingleistungen zur Geschäftsprozessoptimierung vertrieben wird. Die Softwarelösung AENEIS war bis zum dritten Quartal 2005 grundsätzlich von der Erstellung über den Vertrieb bis hin zur Implementierungsberatung in die Gesamtorganisation eingebunden. Die anschließende Restrukturierung fand mit der Veräußerung der Softwarelösung AENEIS durch Vertrag vom 21.12.2005 und ihrer Übertragung zum 01.01.2006 auf die intellior AG ihren Abschluss.

SOFTWARELÖSUNGEN	01.01.2006	01.01.2005
	30.09.2006	30.09.2005
	in €	in €
Umsatzerlöse		
ATOSS Staff Efficiency Suite (ASES) und ATOSS Startup Edition (ASE)	14.817.252	13.159.999
ATOSS Time Control (ATC)	1.113.126	971.550
AENEIS	0	434.918
Gesamt	15.930.378	14.566.467
Betriebsergebnis (EBIT)		
ATOSS Staff Efficiency Suite (ASES) und ATOSS Startup Edition (ASE)	1.411.283	335.025
ATOSS Time Control (ATC)	246.112	32.380
AENEIS	437.736	-634.836
Gesamt	2.095.131	-267.431

9. Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Geschäftsjahr 2006 im Wesentlichen die Erträge aus dem Verkauf des Softwareproduktes AENEIS.

10. Aufwandspositionen

Die Vertriebskosten erhöhten sich im Wesentlichen aufgrund des Wechsels von Mitarbeitern aus anderen Bereichen in den Bereich Vertrieb. Diesbezüglich verringerten sich insbesondere die Verwaltungskosten im Vergleich zum Vorjahr.

11. Steueraufwand

Der Konzern-Steueraufwand stellt sich zum 30.06.2006 folgendermaßen dar:

STEUERAUFWAND	01.01.2006	01.01.2005
	30.09.2006	30.09.2005
	in €	in €
Vorsteuer-Ergebnis nach IFRS	2.384.565	131.956
Erwarteter Steueraufwand (2006: 40,86%, 2005: 40,86%)	-974.333	-53.917
Nicht abzugsfähige Betriebsausgaben	-18.642	-24.080
Permanente Differenzen auf Grund von Wandschuldverschreibungen	-33.652	-97.857
Steuersatzdifferenzen, Mindeststeuer	38.479	-6.823
Konzern-Steueraufwand	-988.148	-182.677

12. Personalaufwand

Der Konzern-Personalaufwand stellt sich zum 30.09.2006 folgendermaßen dar:

PERSONALAUFWAND	01.01.2006	01.01.2005
	30.09.2006	30.09.2005
	in €	in €
Löhne und Gehälter	7.074.117	7.340.870
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	1.288.165	1.550.059
Effekte aus Wandelschuldverschreibungsprogrammen	82.358	239.494
Gesamt	8.444.640	9.130.423

13. Arbeitnehmer

Zum 30.09.2006 beschäftigt die Gesellschaft 171 Mitarbeiter, während es zum 30.09.2005 noch 181 waren. Davon sind 51 (Vj. 52) in der Produktentwicklung, 48 (Vj. 51) in den Bereichen Professional Services und Consulting und 41 (Vj. 40) in Vertrieb und Marketing tätig.

14. Vorstand

Dem Vorstand der ATOSS Software AG gehören zum 30.09.2006 zwei Mitglieder an:

Andreas F.J. Obereder	Vorstandsvorsitzender
Christof Leiber	Vorstand

Auf Basis eines Aufsichtsratsbeschlusses vom April 2006 wurde der Vorstandsvertrag von Herrn Leiber nach Ablauf des Vertrages zum 31.03.2007 um weitere fünf Jahre verlängert.

15. Aufsichtsrat

Dem Aufsichtsrat der ATOSS Software AG gehören zum 30.09.2006 drei Mitglieder an:

Peter Kirn	Vorsitzender
Bernhard Dorn	Stellvertreter
Rolf Baron Vielhauer von Hohenhau	Mitglied

16. Aktienbestände der Organmitglieder

Zum Stichtag 30.09.2006 halten die Organmitglieder folgende Aktienbestände in ATOSS-Aktien:

	30.09.2006	30.06.2006	31.03.2006	31.12.2005	30.09.2005
Andreas F.J. Obereder	1.976.184	1.976.184	1.971.184	1.971.184	1.946.184
Peter Kirn	23.760	17.760	13.760	13.760	13.760
Bernhard Dorn	19.000	13.000	13.000	13.000	7.000

Zum Stichtag 30.09.2006 halten die Organmitglieder bzw. ehemalige Organmitglieder durch Zeichnung von Wandelschuldverschreibungen Optionen auf ATOSS-Aktien:

	30.09.2006	30.06.2006	31.03.2005	31.12.2005	30.09.2005
Andreas F.J. Obereder	5.000	5.000	5.000	5.000	15.000
Christof Leiber	15.500	18.500	20.667	22.000	23.668
Dr. Burkhard Scherf	5.000	5.000	5.000	10.000	10.000
Peter Kirn	6.000	12.000	12.000	12.000	18.000
Bernhard Dorn	6.000	12.000	12.000	12.000	18.000
Rolf Baron Vielhauer von Hohenhau	12.000	12.000	12.000	12.000	18.000

17. Wandelschuldverschreibungen

In den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2006 wurden 52.837 Wandelschuldverschreibungen ausgeübt, und keine Wandelschuldverschreibungen ausgegeben oder zurückgegeben. Zum 30.09.2006 stehen 108.340 Wandelschuldverschreibungen aus.

Die folgende Tabelle fasst die Informationen über ausstehende Wandelschuldverschreibungen von Organmitgliedern, ehemaligen Organmitgliedern und Mitarbeitern zusammen:

AUSÜBUNGSPREISE	Ausstehende Wandel-	Vertragliche Gültigkeit	mögliche Ausübungs-
	schuldverschreibungen	in Jahren	rechte
Organmitglieder und ehemalige Organmitglieder			
6,18	13.000	4,7	5.500
4,01	24.000	4,9	6.000
3,52	2.500	4,0	2.500
1,00	10.000	0,5	10.000
	49.500		24.000
Mitarbeiter			
6,18	29.000	4,7	13.500
3,97	3.000	5,1	0
3,52	19.500	4,0	19.500
1,00	7.340	0,5	7.340
	58.840		40.340
	108.340		64.340

18. Angaben über meldepflichtige Wertpapiergeschäfte

In den ersten neun Monaten des Geschäftsjahres 2006 kam es zu folgenden meldepflichtigen Wertpapiergeschäften:

Am 02.02.2006 unterschritt der Stimmrechtsanteil der AXXION S.A., Luxemburg, die Schwelle von 5% des Grundkapitals und betrug nach Informationen der Gesellschaft 2,7989%.

19. Ergebnis je Aktie

Das Ergebnis je Aktie ergibt sich aus der Division des Periodenergebnisses in Höhe von 1.396.416 € durch die gewichtete, durchschnittliche Anzahl ausstehender Aktien. Vom 01.01.2006 bis zum 30.09.2006 sind durchschnittlich 3.907.678 Aktien im Umlauf. Das Ergebnis je Aktie beträgt in diesem Zeitraum somit 0,36 €, während es in den ersten neun Monaten des Jahres 2005 bei -0,01 € lag.

Für die Berechnung des verwässerten Ergebnisses je Aktie ist das Periodenergebnis um den Zinsaufwand für Wandelschuldverschreibungen in Höhe von 2.123 € zu bereinigen. Zudem erhöht sich die durchschnittliche Anzahl von ausstehenden Aktien durch Hinzurechnung der Ausgabe potenzieller Aktien aus Wandelschuldverschreibungen. Vom 01.01.2006 bis zum 30.09.2006 sind durchschnittlich 130.067 Wandelschuldverschreibungen im Umlauf. Das verwässerte Ergebnis je Aktie beträgt somit 0,35 €, während es im Vorjahr bei -0,01 € lag.

20. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Stichtag

Nach dem 30.09.2006 kam es zu keinen Vorgängen von besonderer Bedeutung.

Disclaimer

Der vorliegende Bericht enthält in die Zukunft gerichtete Aussagen, die auf der Überzeugung des Vorstandes der ATOSS Software AG beruhen und dessen aktuelle Annahmen und Schätzungen widerspiegeln. Diese zukunftsbezogenen Aussagen sind Risiken und Unsicherheiten unterworfen. Viele derzeit nicht vorhersehbare Fakten könnten bewirken, dass die tatsächlichen Leistungen und Ergebnisse der ATOSS Software AG anders ausfallen. Unter anderem können das sein: die Nichtakzeptanz neu eingeführter Produkte oder Dienstleistungen, Veränderungen der allgemeinen Wirtschafts- und Geschäftssituation, das Verfehlen von Effizienz- oder Kostenreduzierungszielen oder Änderungen der Geschäftsstrategie.

Der Vorstand ist der festen Überzeugung, dass die Erwartungen dieser vorausschauenden Aussagen stichhaltig und realistisch sind. Sollten jedoch vorgenannte oder andere unvorhergesehene Risiken eintreten, kann die ATOSS Software AG nicht dafür garantieren, dass die geäußerten Erwartungen sich als richtig erweisen.

ATOSS Software AG
Am Moosfeld 3
D-81829 München
Fon +49. 89. 42771-0
Fax +49. 89. 42771-100

info@atoss.com
www.atoss.com