

STICHTING CAR CLAIM

Jaarverslag 2024

Inhoudsopgave

Verslag van de Raad van Toezicht	3
Bestuursverslag	4
Jaarrekening 2024	11
A. Balans	12
B. Overzicht van baten en lasten	13
Toelichting bij de jaarrekening 2024	14
A. Toelichting bij de balans	15
B. Toelichting bij de winst- en verliesrekening	16
Overzicht naleving Claimcode	17

Verslag van de Raad van Toezicht

Prestaties

Gedurende het boekjaar 2024 heeft de Raad van Toezicht toezicht gehouden op het bestuur, het financiële beleid, de juridische strategie en de algemene gang van zaken van de stichting. De Raad van Toezicht heeft zijn bevindingen aan de Raad van Bestuur en aan de juridische adviseurs van de stichting meegedeeld. Deze bevindingen hadden met name betrekking op de volgende onderwerpen:

- Bestuur
- Financieel beleid
- Juridische strategie
- Politieke strategie
- Mediabeleid
- Andere initiatieven die door de stichting worden (zullen worden) genomen

Samenstelling en naleving

Gedurende het boekjaar 2024 bestond de Raad van Toezicht van de stichting uit vier leden: de heer Marten Oosting, de heer Hans de Savornin Lohman, de heer Jan Zielonka en de heer Nick Fegan, die op 7 november 2024 werd benoemd. Deze samenstelling is in overeenstemming met de statuten van de stichting en met de Claim Code 2019.

Vergaderingen

Op 14 maart, 3 juli, 5 september en 20 december 2024 hebben gezamenlijke vergaderingen met de Raad van Bestuur plaatsgevonden. Op 13 februari, 28 juni en 7 november 2024 hebben afzonderlijke vergaderingen van de Raad van Toezicht plaatsgevonden. De Raad van Toezicht, de Raad van Bestuur en de juridische adviseurs van de stichting hebben ook meerdere malen via (conferentie)gesprekken en e-mail met elkaar overlegd. De vergaderingen, gesprekken en berichten waren gericht op de algemene gang van zaken, de financiële positie van de stichting, de operationele strategie, organisatorische veranderingen en de bevindingen zoals vermeld in dit jaarverslag.

De Raad van Toezicht erkent de prestaties van het bestuur en de juridische adviseurs van de stichting in 2024 en spreekt hierbij zijn waardering voor hen uit.

Rotterdam, 2 juli 2025

w.g.

De heer Marten Oosting
Voorzitter

w.g.

De heer Jan Zielonka

w.g.

De heer Hans de Savornin Lohman

w.g.

De heer Nick Fegan

Bestuursverslag

Missie

Stichting Car Claim is een non-profit organisatie, opgericht naar Nederlands recht op 2 oktober 2015. De stichting heeft haar statutaire zetel in Rotterdam, Nederland.

Vertegenwoordiging

De stichting behartigt de belangen van autobezitters, zoals consumenten en (lease)bedrijven, wier voertuigen zijn of zijn uitgerust met hardware en/of software, met de bedoeling emissietests te manipuleren en/of waardoor de wettelijke emissienormen worden overschreden.

De stichting zet zich in voor zowel particuliere als zakelijke autobezitters, en voor kopers van nieuwe en tweedehands auto's en leasebestuurders.

Vertegenwoordiging, doelstelling en aanpak

Op grond van haar statuten treedt de stichting op voor alle autobezitters die schade hebben geleden door autofabrikanten die betrokken zijn bij het dieselschandaal.

Het doel van de stichting is *onder meer* het vaststellen en onderzoeken van de gang van zaken die heeft geleid tot en betrekking heeft op:

- i. de ontwikkeling en installatie van verboden soft- en/of hardware in de betrokken voertuigen door verschillende autofabrikanten en/of softwareleveranciers;
- ii. de verkoop en/of levering van de betrokken voertuigen aan de autobezitters; en
- iii. (de gevolgen van) de toepassing van een of meer hardware- en/of software-updates op de betrokken voertuigen.

In het licht van het bovenstaande streeft de stichting ernaar de wettelijke rechten en rechtsmiddelen voor autobezitters vast te stellen, waaronder, maar niet beperkt tot:

- i. de mogelijkheid voor autobezitters om vorderingen tegen (een of meer) verantwoordelijke partijen af te dwingen (te laten afdwingen), met inbegrip van maar niet beperkt tot de beëindiging van de koopovereenkomsten van betrokken voertuigen tegen (volledige) terugbetaling van de aankoop prijs;
- ii. de mogelijkheid voor de autobezitters om (volledige) vergoeding te krijgen voor de geleden en nog te lijden schade van de verantwoordelijke partijen;
- iii. de mogelijkheid voor de autobezitters om alle noodzakelijke schadevergoedingen en/of garanties te verkrijgen (te hebben verkregen) tegen mogelijke nadelige gevolgen van de manipulatie van de betrokken voertuigen, voor het intacte gebruik van de betrokken voertuigen;
- iv. alternatieve mogelijkheden om de emissieproblemen van de betrokken voertuigen op te lossen, en
- v. het verkrijgen van compensatie voor de (financiële) gevolgen voor de autobezitters.

De statuten van de stichting zijn opgesteld in het licht van het principe om tot een eerlijke en redelijke oplossing te komen voor alle partijen die bij het schandaal betrokken zijn. De besturen van de stichting hebben hun juridisch adviseurs opgedragen om in een geest van wederzijds respect met de

verantwoordelijke partijen samen te werken om een redelijke en eerlijke oplossing te vinden. Dit houdt in de eerste plaats onderhandelingen in die uiteindelijk kunnen leiden tot het sluiten van een vrijwillige schikking. Een dergelijke oplossing moet er verder toe leiden dat de betrokken autobezitters zonder enig risico of schade gebruik kunnen blijven maken van hun voertuigen.

Helaas heeft geen van de verantwoordelijke partijen de uitnodigingen van de stichting om in onderhandeling te treden over een minnelijke schikking aanvaard. Daarom hebben de besturen van de stichting hun juridisch adviseur opdracht gegeven om verschillende gerechtelijke procedures te starten (zie de paragraaf "*Acties van de stichting*" in dit jaarverslag). Deze procedures zijn al enkele jaren aan de gang, voornamelijk omdat de autofabrikanten nog steeds niet bereid zijn om hun zaken te schikken en hun volledige verantwoordelijkheid te nemen. In plaats daarvan is hun strategie om de procedures waar mogelijk te vertragen en elk denkbaar argument aan te voeren ter verdediging.

Bestuur

Raad van Bestuur

De stichting wordt bestuurd en vertegenwoordigd door een professionele Raad van Bestuur. De Raad van Bestuur is verantwoordelijk voor de strategie, het financiële beleid en de dagelijkse gang van zaken van de stichting. De Raad van Bestuur wordt benoemd door de Raad van Toezicht.

In 2024 bestond de Raad van Bestuur uit de heer Guido van Woerkom (voormalig voorzitter van de Koninklijke Nederlandse Toeristenbond (ANWB)), de heer Fausto Pocar (voormalig voorzitter van het Internationaal Straftribunaal voor het voormalige Joegoslavië (ICTY)) en de heer Arie van der Steen (voormalig accountant en voormalig CFO van verschillende particuliere bedrijven).

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de stichting adviseert en houdt toezicht op het bestuur van de stichting en de algemene gang van zaken en activiteiten van de stichting. Dit omvat, maar is niet beperkt tot, het toezicht op de strategie van de stichting, de financiële zaken van de stichting en de realisatie van de doelstellingen van de stichting. De leden van de Raad van Toezicht vervullen hun taken onafhankelijk.

In 2024 bestond de Raad van Toezicht uit de heer Marten Oosting, de heer Hans de Savornin Lohman, de heer Jan Zielonka en de heer Nick Fegan, die op 7 november 2024 werd benoemd.

Jaarverslag 2023

Het jaarverslag over het boekjaar 2023 is op 3 juli 2024 vastgesteld.

Claimcode 2019

De stichting voldoet aan de regels van de Claimcode 2019. De Claimcode is een gedragscode die is opgesteld door deskundigen die actief zijn op de Nederlandse markt voor collectieve geschillenbeslechting.

Een toelichting op de naleving door de stichting is opgenomen in dit jaarverslag en gepubliceerd op haar website www.derclaim.nl. De gepubliceerde versie wordt voortdurend bijgewerkt.

Acties van de stichting

Dit hoofdstuk geeft een overzicht van de gerechtelijke en buitengerechtelijke acties van de stichting om de belangen van haar achterban te behartigen.

Gerechtelijke procedures¹

De gerechtelijke procedures tegen de Volkswagen Group (waaronder Volkswagen, Audi, Škoda en SEAT (**'Volkswagen et al.'**) en diverse Nederlandse dealers van de Volkswagen Group ('VW-dealers') lopen sinds 2017.

In de loop van 2020 heeft de stichting ook een rechtszaak aangespannen tegen Mercedes-Benz Group AG (voorheen Daimler AG) ('Mercedes-Benz'), haar Nederlandse importeur Mercedes-Benz Nederland B.V. (**'MB Nederland'**) en verschillende Nederlandse dealers van de Mercedes-Benz Groep ('MB-dealers').

In de loop van 2021 zijn verdere juridische procedures gestart tegen rechtspersonen binnen de Renault-groep (waaronder autofabrikanten Renault S.A.S. en Automobile Dacia S.A. (samen aangeduid als **'Renault et al.'**)), de Nederlandse importeur Renault Nederland N.V. (**'Renault Nederland'**) en diverse Nederlandse dealers van de Renault-groep ('Renault-dealers').

Op 18 januari 2022 werd een soortgelijke gerechtelijke procedure gestart tegen rechtspersonen binnen de Stellantis Group (als rechtsopvolger van Peugeot S.A., waaronder autofabrikanten Automobiles Peugeot S.A., Stellantis Auto S.A.S. (voorheen PSA Automobiles S.A.), Automobiles Citroën S.A.S., GM Deutschland Holdings GmbH (voorheen ADAM Opel GmbH) en Opel Automobile GmbH (samen aangeduid als **'Stellantis et al.'**)), de Nederlandse importeur Stellantis Nederland B.V. (**'Stellantis Nederland'**) en diverse Nederlandse dealers van de Stellantis-groep ('Stellantis-dealers').

In 2024 kondigde de stichting aan een onderzoek in te stellen naar andere OEM's en aanverwante partijen die verdacht worden van betrokkenheid bij het dieselschandaal.

Hieronder volgt meer informatie over elk van de collectieve procedures:

Volkswagen et al.

Voor een samenvatting van het verloop van de procedure tegen Volkswagen et al. en de VW-dealers tot 19 april 2024 verwijst het bestuur naar het jaarverslag 2023 van de stichting (blz. 6 e.v.).

De beroepsprocedure is momenteel aanhangig.

Mercedes-Benz

Voor een samenvatting van het verloop van de procedure tegen Mercedes-Benz, MB Nederland en de MB-dealers in eerste aanleg tot en met 12 juni 2024 verwijst het bestuur naar het jaarverslag 2023 van de

¹ In de rechtszaken tegen Mercedes-Benz et al., Renault et al. en Stellantis et al. coördineert de stichting haar inspanningen met de twee andere betrokken initiatieven (SDEJ en SEC).

stichting (p. 7).

Op 12 juli 2024 vond een organisatorische zitting plaats. Tijdens deze zitting werden twee onderwerpen behandeld: (i) het bevel tot informatieverstrekking van de rechtbank en (ii) de bevoegdheid van de rechtbank om zelfstandig te onderzoeken of er sprake is van illegale manipulatieapparatuur. Op 31 juli 2024 heeft de rechtbank alle bij de procedure betrokken partijen de gelegenheid gegeven om eerst schriftelijke verklaringen over deze onderwerpen in te dienen. Alle verklaringen zijn op 11 september 2024 ingediend.

Op 13 november 2024 heeft de rechtbank een tussenvonnis gewezen waarin zij zich bevoegd achtte om de aanwezigheid van illegale manipulatie-instrumenten te beoordelen.

Op 26 februari 2025 diende Mercedes-Benz een verzoek in om de president van de rechtbank *te wraken*. Dit verzoek werd op 10 april 2025 afgewezen.

Op 25 maart 2025 reageerde Mercedes-Benz (slechts gedeeltelijk) op het bevel tot informatieverstrekking van de rechtbank, waarbij het onder meer het standpunt innam dat het dwingende redenen heeft om niet aan het bevel tot informatieverstrekking te voldoen. De rechtbank gaf de stichting de mogelijkheid om hierover haar standpunt kenbaar te maken, wat de stichting op 4 juni 2025 heeft gedaan. De rechtbank is van plan op 16 juli 2025 een tussenvonnis te wijzen.

Renault e.a.

Voor een samenvatting van het verloop van de procedure tegen Renault e.a., Renault Nederland en de Renault-dealers tot 10 april 2024 verwijst het bestuur naar het jaarverslag 2023 van de stichting (p. 7 en 8).

Op 19 juni 2024 heeft de rechtbank Renault e.a. bij beschikking gelast om de door Renault en Dacia in hun voertuigen gebruikte (sjoemel)software openbaar te maken. In haar memorie van 18 september 2024 heeft Renault e.a. niet (volledig) voldaan aan de informatiebevel van de rechtbank.

Op 13 november 2024 heeft de rechtbank een tussenvonnis gewezen waarin zij besliste over de voortzetting van de procedure. De rechtbank oordeelde dat Renault onvoldoende aan het bevel van de rechtbank had voldaan en gaf Renault opdracht hieraan te voldoen. De rechtbank stelde echter voor om de reikwijdte van het bevel tot informatieverstrekking te wijzigen.

Nadat alle partijen hun standpunt over deze voorgestelde wijzigingen hadden kenbaar gemaakt, heeft de rechtbank op 19 februari 2025 haar definitieve bevel tot informatieverstrekking uitgevaardigd. Op 11 juni 2025 weigerde Renault opnieuw (volledig) aan het bevel tot informatieverstrekking te voldoen, onder meer met het argument dat het dwingende redenen had om de betreffende informatie niet openbaar te maken. De rechtbank stond de stichting toe om op 9 juli 2025 haar standpunt hierover kenbaar te maken.

Stellantis e.a.

Voor een samenvatting van het verloop van de procedure tegen Stellantis et al. tot 22 mei 2024 verwijst de Raad van Bestuur naar het jaarverslag 2023 van de stichting (p. 8).

Op 3 juli 2024 heeft de rechtbank een tussenvonnis gewezen. In zijn beslissing heeft de rechtbank (i) het verzoek van Stellantis e.a. om de stichting te gelasten haar LFA openbaar te maken, afgewezen, (ii)

geoordeeld dat zij in deze fase van de procedure geen noodzaak zag om een door de stichting gevraagde informatiebevel uit te vaardigen, en (iii) bepaald dat de mondelinge behandeling uitsluitend betrekking zou hebben op de aansprakelijkheid van Stellantis e.a. Bijgevolg werd tijdens de zitting alleen de vraag behandeld of de voertuigen van Stellantis zijn uitgerust met verboden manipulatie-instrumenten.

De mondelinge behandeling was gepland op 11 en 12 februari 2025. Voorafgaand aan de zitting hebben alle partijen hun standpunt kenbaar gemaakt over de bevoegdheid van de rechtbank om zelfstandig te beoordelen of de betrokken auto's zijn uitgerust met illegale manipulatie-instrumenten. Daarnaast hebben Stellantis e.a. de rechtbank verzocht om (i) te bepalen dat de zitting achter gesloten deuren zou plaatsvinden en (ii) een *mededelingsverbod* op te leggen met betrekking tot de door Stellantis e.a. verstrekte informatie. Beide verzoeken zijn afgewezen.

De mondelinge behandeling vond uiteindelijk pas plaats op 11 februari 2025. De uitspraak wordt eind juli 2025 verwacht.

Verzoeken om openbaarmaking van informatie

Om meer informatie te verkrijgen die relevant zou kunnen zijn voor de lopende gerechtelijke procedures, heeft de stichting verschillende verzoeken om openbaarmaking van informatie ingediend bij overheidsinstanties. De stichting heeft deze verzoeken ingediend in Nederland, in andere Europese landen (zoals Frankrijk en Duitsland) en op Europees niveau (bijvoorbeeld bij de Europese Commissie en het Europees Parlement). Verschillende van deze verzoeken om openbaarmaking van informatie hebben al geleid tot extra inzicht en informatie over het dieselschandaal. Aanvullende verzoeken zijn momenteel in behandeling.

Met betrekking tot de zaken tegen Mercedes-Benz en VW heeft de Nederlandse typegoedkeuringsinstantie (RDW) in juni 2024 uitspraak gedaan over de verzoeken om informatie van de stichting. Omdat een te groot deel van de documenten was geredigeerd, heeft de stichting beroep aangetekend tegen de uitspraken van de RDW. Het beroep tegen de uitspraak in de zaak tegen Mercedes-Benz was gedeeltelijk succesvol, waardoor Mercedes-Benz werd veroordeeld tot betaling van de kosten.

In een parallelle procedure heeft de rechtbank de RDW veroordeeld tot betaling van de kosten omdat zij de termijnen voor haar beslissingen had overschreden.

De Duitse typegoedkeuringsinstantie (KBA) heeft nog geen besluit genomen over het verzoek om informatie van de stichting in de zaak Mercedes-Benz.

Buitenrechtelijke acties

De stichting heeft ook getracht de belangen van haar achterban te behartigen door middel van buitengerechtelijke maatregelen. Zo heeft zij haar samenwerking met Consumentenbond, de grootste Nederlandse consumentenorganisatie, voortgezet. De stichting en Consumentenbond zijn in 2022 een formeel samenwerkingsverband aangegaan. Met de actieve steun van Consumentenbond kan de stichting haar bereik vergroten en een groter deel van haar achterban effectief informeren. Daarnaast helpt Consumentenbond de stichting bij de verwerking van aanvragen van benadeelde autobezitters die zich bij de stichting willen aansluiten.

Financiën

Financiering

De stichting hanteert een strikte "no cure, no pay"-regeling met haar deelnemers. Autobezitters kunnen zich volledig gratis bij de stichting aansluiten. Alle kosten (inclusief juridische kosten) worden gedragen door de stichting, waarvoor zij externe financiering heeft verkregen. Alleen als de stichting succesvol is in haar inspanningen (d.w.z. door een schikking te bereiken of op grond van een succesvolle rechtszaak), vraagt zij maximaal vijftientig procent van de financiële vergoeding die via een (collectieve) schikking of rechtszaak is verkregen (afhankelijk van het aantal deelnemers aan een dergelijke schikking). Deze vergoeding zal aan haar financiers worden betaald. Dit percentage omvat ook alle juridische kosten. De stichting streeft er echter in de eerste plaats naar om haar juridische kosten onderdeel te maken van een schikking die met de gedaagden wordt bereikt.

Twee externe financiers hebben de opstartkosten van de stichting gefinancierd. Een van deze financiers heeft zich in 2017 volledig teruggetrokken als financier. De andere oorspronkelijke financier is niet betrokken bij de activiteiten van de stichting (en is dat ook nooit geweest), maar heeft recht op een rendement op zijn investering met betrekking tot de opstartkosten, op voorwaarde dat de inspanningen van de stichting tegen Volkswagen e.a. resulteren in een succesvolle financiële vergoeding.

Vanaf 2017 heeft de stichting een professionele procesfinancier geselecteerd om de benodigde financiering te verstrekken voor haar juridische procedures tegen Volkswagen et al. In de daaropvolgende jaren heeft de stichting ook afzonderlijke externe financiering aangetrokken om haar juridische procedures tegen respectievelijk Mercedes-Benz, Renault et al. en Stellantis et al. te financieren.

Voor meer informatie over haar externe financiering verwijst de stichting naar haar toelichting op pagina 18 van dit jaarverslag (met betrekking tot principe 3 van de Claimcode).

Belastingdienst

De stichting communiceert proactief met de belastingdienst en zorgt ervoor dat zij volledig aan haar belastingverplichtingen voldoet.

Administratie

De heer Van der Steen, penningmeester van de stichting, zorgde voor de dagelijkse financiële administratie van de stichting.

Vergaderingen

Op 8 februari, 23 mei en 18 oktober 2024 zijn afzonderlijke vergaderingen van de Raad van Bestuur gehouden. Op 14 maart, 3 juli, 5 september en 20 december 2024 zijn gezamenlijke vergaderingen met de Raad van Toezicht en de juridisch adviseur van de stichting gehouden. De Raad van Bestuur, de Raad van Toezicht en de juridische adviseurs van de stichting hebben ook meerdere keren en op regelmatige basis met elkaar overlegd via (conferentie)gesprekken en e-mail.

Communicatie en media

De stichting houdt haar deelnemers op de hoogte van alle ontwikkelingen via periodieke nieuwsbrieven, persberichten en updates via haar websites.

Nederlandse deelnemers zijn op de hoogte gehouden via de website www.derclaim.nl. Nederlandse autobezitters kunnen zich op deze website ook bij de stichting registreren, waarna zij een persoonlijk account ontvangen. Hier kunnen geregistreerde deelnemers basisinformatie over hun ideale schikking verstrekken, hun persoonlijke gegevens wijzigen en via regelmatige meldingen in contact blijven met de stichting.

De inspanningen van de stichting in 2024 zijn bij verschillende gelegenheden in de media onder de aandacht gebracht.

Een volledig overzicht is te vinden op de website van de stichting via [deze link](#).

Rotterdam, 2 juli 2025

w.g.

De heer Guido van Woerkom
Voorzitter

Jaarrekening 2024

A. Balans

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Immateriële vaste activa	--	--
Materiële vaste activa	--	--
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Vorraden	--	--
Vorderingen	€ 38.887	€ 14.368
BTW-teruggave	€ 68.366	€ 68.390
Kas- en banksaldi	€ 87.772	€ 102.600
<u>KORTLOPENDE VERPLICHTINGEN</u>		
Crediteuren	€ 152.130	€ 142.464
Overlopende passiva	€ 29.782	€ 29.782
Vooruitbetaald mediabudget	€ 13.111	€ 13.111
Vlottende activa minus kortlopende verplichtingen	€ 0	€ 0
Activa minus kortlopende verplichtingen	€ 0	€ 0
<u>EIGEN VERMOGEN</u>	€ 0	€ 0

B. Overzicht van inkomsten en uitgaven

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>INKOMSTEN</u>		
Financiering door derden	€ 2.094.487	€ 2.516.328
Totaal	€ 2.094.487	€ 2.516.328
<u>UITGAVEN</u>		
Backoffice	€ 210.445	€ 219.122
D&O-verzekering	€ 1.361	€ 1.353
Beheerskosten	€ 46.443	€ 38.208
Raad van Commissarissen	€ 24.568	€ 16.165
Deskundigen	€ 706.53	€ 207.875
Fiscaal advies	€ 1584	€ 11.456
Juridische kosten	€ 1.725.326	€ 1.842.091
WOB-verzoeken	€ --	€ 27.726
Communicatie	€ 3.612	€ 92.790
Overige kosten	€ 10.495	€ 59.542
Totaal	€ 2.094.487	€ 2.516.328
Bedrijfsopbrengsten	--	--
Niet-operationele inkomsten	--	--
<u>NETTO-INKOMSTEN</u>	€ 0	€ 0

Toelichting bij de jaarrekening 2024

A. Toelichting bij de balans

WAARDERINGSGRONDSLAGEN BALANS

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats volgens het historisch kostprijsbeginsel.

Tenzij anders vermeld bij het relevante principe voor de specifieke balanspost, worden activa en passiva tegen nominale waarde gepresenteerd.

Vorderingen

Bij eerste opname worden vorderingen opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Voorzieningen die noodzakelijk worden geacht voor dubieuze debiteuren worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald door individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming.

Kortlopende verplichtingen

Kortlopende verplichtingen betreffen schulden met een looptijd van minder dan één jaar. Bij eerste opname worden de kortlopende verplichtingen opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

B. Toelichting op de winst- en verliesrekening

GRONDSLAGEN VOOR DE VASTSTELLING VAN BEDRIJFSOPBRENGSTEN EN BEDRIJFSLASTEN

Baten

Het netto-inkomen vertegenwoordigt de gefactureerde bedragen voor diensten die tijdens het verslagjaar zijn verleend, na aftrek van kortingen en btw.

Uitgaven

Uitgaven worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben.

Backoffice-uitgaven hebben betrekking op IT, beveiliging, website en hostingdiensten.

Overige kosten omvatten vertaalkosten, koerierskosten en deurwaarderskosten.

JURIDISCHE KOSTEN

De stichting wordt gefinancierd door externe financiers. De externe financiers betalen de operationele kosten van de stichting.

Delen van de juridische kosten over het boekjaar 2024 die verschuldigd en onbetaald waren, zijn in het boekjaar 2025 volledig betaald.

De (juridische) kosten en de daaropvolgende lopende kosten zijn in het boekjaar 2024 (2023) aan de stichting gefactureerd:

Juridische kosten (*rechtstreeks verband houdend met Nederlandse gerechtelijke procedures*)

- € 1.290.305 (€ 1.576.379)

Lopende kosten (*juridische kosten en andere kosten in verband met de activiteiten van de stichting, exclusief Nederlandse gerechtelijke procedures*)

- € 435.021 (€ 338.182)

OVERZICHT NALEVING CLAIMCODE

Inleiding

De stichting is opgericht in oktober 2015 en is een belangenorganisatie in de zin van artikel 3:305a van het Burgerlijk Wetboek ('**BW**'). Momenteel heeft de stichting een raad van bestuur ('**RvB**') bestaande uit drie leden en een raad van toezicht ('**RvT**') bestaande uit vier leden.

De stichting onderschrijft volledig de Claimcode die op 1 juli 2011 in werking is getreden en in maart 2019 is gewijzigd ('**Claimcode**'). De Claimcode is een particulier initiatief dat momenteel bestaat uit zeven principes ('**Principes**') die algemeen aanvaarde richtlijnen en standpunten zijn over de manier waarop belangenorganisaties zoals de stichting collectieve belangen moeten vertegenwoordigen. De Principes bevatten een reeks normen voor de oprichters, bestuurders, commissarissen, consultants en adviseurs die door de belangenorganisatie worden ingeschakeld. Dit alles om degenen die willen deelnemen aan een 305a-initiatief de garantie te bieden dat hun belangen voorop staan.

Met dit onderliggende document geeft de RvB een algemene toelichting op de naleving van de Claimcode door de stichting (in overeenstemming met Principe I, toelichting 1 van de Claimcode).

Principe I: Naleving van de Claimcode

De bestuursstructuur van de stichting is in overeenstemming met de principes van de Claimcode. Artikel 3.3 van de statuten van de stichting ('**Statuten**') bepaalt dat de RvB en de RvT gezamenlijk verantwoordelijk zijn voor de naleving van dat bestuur.

De naleving van de Claimcode door de stichting wordt jaarlijks besproken in de (gezamenlijke) vergadering van de RvB en de RvT. Indien de RvB de bestuursstructuur wil wijzigen of wil afwijken van de Claimcode, moet het de voorgestelde wijziging eerst ter bespreking voorleggen aan de RvT, zoals bepaald in artikel 6.5 van de Statuten.

Dit document is een document zoals bedoeld in artikel 6.4 van de Statuten en toelichting 1 bij Principe I van de Claimcode en wordt samen met het jaarverslag gepubliceerd op de websites van de stichting: www.derclaim.nl en www.stichtingcarclaim.com.

Principe II: Bescherming van collectieve belangen op non-profit basis

De stichting behartigt de belangen van autobezitters, zoals consumenten en (leasing)bedrijven, wier voertuigen zijn of zijn uitgerust met hardware en/of software met de bedoeling emissietests te manipuleren en/of waardoor de wettelijke emissienormen worden overschreden.

De Statuten bevatten belangrijke waarborgen die voorkomen dat natuurlijke of rechtspersonen – direct of indirect – kunnen beschikken over het vermogen of de opbrengsten van de stichting (in de zin van toelichting 1, Principe II van de Claimcode). Zo voorziet artikel 7.1 van de Statuten in een tweevoudige handtekeningclausule met betrekking tot de externe vertegenwoordiging van de stichting door de RvB. Het risico van oneigenlijk gebruik van de middelen van de stichting wordt verder uitgesloten omdat de stichting geen inkomsten genereert. Deelnemers hoeven geen inschrijfgeld te betalen. Bovendien ontvangen de juridische adviseurs van de stichting hun honoraria rechtstreeks van de externe financier van de stichting

(zie Principe III hieronder). Dit vermindert het risico van oneigenlijk gebruik van de middelen van de stichting door leden van de RvB en/of RvT nog verder.

In overeenstemming met uitwerking 3 van Principe II van de Claimcode bepaalt artikel 17.3 van de statuten dat de RvB, onder voorbehoud van goedkeuring door de RvT en met inachtneming van de belangen van de deelnemers aan de stichting, de bestemming van het overschot na ontbinding bepaalt. De bestemming moet zo dicht mogelijk aansluiten bij de doelstellingen van de stichting en wordt verdeeld onder de deelnemers of een organisatie in de zin van artikel 6.33, lid 1, onder b, van de Wet op de belastingheffing 2001. Dit versterkt, in overeenstemming met uitwerking van principe III, het non-profitkarakter van de stichting.

Principe III: Externe financiering

Voor de financiering van haar collectieve procedures heeft de stichting externe procesfinanciering aangetrokken van Fortress Investment Group LLC ('**Fortress**'). Fortress heeft haar statutaire zetel in New York en is opgericht in 1998. Tegenwoordig is Fortress een van de grootste en bekendste procesfinanciers ter wereld, met een uitstekende reputatie. Alvorens de procesfinancieringsovereenkomsten te sluiten, heeft de stichting grondig onderzoek gedaan naar Fortress met betrekking tot kapitaal, trackrecord en reputatie.

Fortress is lid van de International Legal Finance Association (ILFA) en houdt zich aan *de best practices* van de ILFA. Deze best practices zijn ingesteld om partijen te beschermen die gebruik willen maken van externe procesfinanciering.

De collectieve procedures van de stichting worden gefinancierd door verschillende werkmaatschappijen, die allemaal onder Fortress vallen. Voor de zaak tegen Volkswagen e.a. heeft de stichting een financieringsovereenkomst gesloten met Vannin Capital PCC. Vannin Capital is in 2019 overgenomen door Fortress en is gevestigd in Jersey.

Voor de andere zaken heeft de stichting afzonderlijke financieringsovereenkomsten (per zaak) gesloten met CF ND Car Ltd en CF ND Car B Ltd, beide gevestigd op Grand Cayman.

In overeenstemming met de Claimcode heeft de stichting de heer Nick Fegan op aanbeveling van de financier aangesteld als onbezoldigd lid van de Raad van Toezicht. De overige leden van de Raad van Bestuur, de Raad van Toezicht en de verbonden partijen zijn volledig onafhankelijk van Fortress en haar werkmaatschappijen. Dit wordt *onder meer* gewaarborgd door de financieringsovereenkomst, die waarborgen bevat met betrekking tot zeggenschap en beslissingsbevoegdheid, geheimhouding, voortijdige beëindiging en openbaarmaking van de financieringsvoorwaarden aan de rechter. De financieringsvoorwaarden zijn ook niet in strijd met het collectieve belang in de zin van het statutaire doel van de stichting. Er zijn ook geen familie- of soortgelijke relaties (of anderszins) tussen de leden van de RvB en RvT en de financiers die de onafhankelijke positie van de RvB en RvT ten opzichte van de financiers negatief zouden kunnen beïnvloeden.

In ruil voor de financieringskosten en het gelopen risico ontvangt de financier van de betreffende zaak een premie van maximaal 25% van de financiële opbrengst die wordt behaald door een (collectieve) schikking of rechtszaak (afhankelijk van de duur van de procedure en het aantal deelnemers aan een dergelijke

schikking).²

Uitwerking van Principe III van de Claimcode bepaalt dat de financieringsovereenkomst *onder meer* (i) een bepaling moet bevatten dat Nederlands recht van toepassing is en (ii) een keuze van bevoegde jurisdictie voor de Nederlandse rechter of een Nederlands arbitraal tribunaal. De financieringsovereenkomst met betrekking tot de gerechtelijke procedure tegen Volkswagen et al. wijkt af van deze uitwerking, aangezien deze financieringsovereenkomst is gesloten voordat het nieuwe Principe III van de Claimcode (2019) werd gepubliceerd. De financieringsovereenkomsten van de stichting met betrekking tot alle andere gerechtelijke procedures worden beheerst door Nederlands recht en bevatten een keuze van rechtsgebied voor een Nederlands arbitraal college.

Principe IV: Onafhankelijkheid en vermijden van belangenconflicten

In overeenstemming met uitwerking 1 van Principe IV van de Claimcode moet elk schijnbaar conflict tussen het MB, de SB, de externe financier en de ingeschakelde adviseurs van de stichting worden vermeden (zie bijvoorbeeld artikel 5.3, 8.14, 10.3 en 12.12 van de statuten). Indien er sprake is van een (in)direct belangenconflict, neemt het betreffende lid van de RvT/RvB niet deel aan de beraadslagingen en besluitvorming (artikel 8.14 (RvB) en 12.12 (RvT) van de Statuten).

In overeenstemming met toelichting 3 bij Principe IV van de Claimcode staan de Statuten niet toe dat de RvB namens de stichting overeenkomsten aangaat met een rechtspersoon of natuurlijke persoon of andere entiteiten, waarbij een lid van de RvB of RvT – al dan niet via een relatie in de zin van toelichting 1 bij Principe IV van de Claimcode – betrokken is in de hoedanigheid van bestuurslid, oprichter, aandeelhouder, toezichthouder, vennoot in een vennootschap of werknemer.

Principe V: Governance van de RvB

In overeenstemming met Principe V van de Claimcode bestaat de RvB momenteel uit drie natuurlijke personen: de heren Guido van Woerkom (voormalig voorzitter van de Koninklijke Nederlandse Toeristenbond (ANWB)), Fausto Pocar (voormalig voorzitter van het Internationaal Straftribunaal voor het voormalige Joegoslavië (ICTY)) en Arie van der Steen (financieel expert, voormalig accountant en voormalig CFO van een aantal particuliere ondernemingen).

Met deze leden beschikt de RvB over voldoende juridische en financiële expertise (in de zin van toelichting 3 en 4 op Principe V van de Claimcode) om de statutaire doelstellingen van de stichting succesvol na te streven.

Principe VI: Bezoldiging van de leden van de RvB

De leden van de RvB ontvangen een managementvergoeding voor hun diensten aan de stichting. Voor vergaderingen van de RvB of gezamenlijke vergaderingen met de raad van toezicht hebben de leden van de RvB recht op een vergoeding van € 1.250 (exclusief btw) per bijgewoonde dag.

Voor aanvullende diensten in verband met de activiteiten van de stichting hebben de leden van de RvB recht op een vergoeding van € 200 per uur (exclusief btw). Gezien de ervaring van de leden van de RvB is

²

Het gaat hierbij expliciet om een maximumpercentage, zoals op pagina 10 wordt uitgelegd.

dit een zeer bescheiden uurtarief.

Het totale bedrag dat de leden van de RvB in 2024 ontvangen, bedraagt € 46.443.

Beginsel VII: Bestuur van de RvT

In overeenstemming met beginsel VII van de Claimcode bestaat de RvT momenteel uit vier natuurlijke personen: de heren Marten Oosting (voormalig Nationale Ombudsman, voormalig lid van de Raad van State), Hans de Savornin Lohman (advocaat met meer dan 25 jaar proceservaring, tevens rechter bij het Gerechtshof in Den Haag), Jan Zielonka (hoogleraar Europese politiek aan de Universiteit van Oxford, met als belangrijkste expertisegebieden vergelijkende politiek, ethiek, internationale betrekkingen en politieke theorie) en Nick Fegan (voormalig advocaat en momenteel algemeen directeur en Europees juridisch adviseur bij Fortress Investment Group). Nick Fegan is op aanbeveling van Fortress benoemd tot onbezoldigd lid van de Raad van Toezicht.

Met deze leden beschikt de RvT over voldoende juridische en financiële expertise en ervaring (in overeenstemming met toelichting 4 en 5 van Principe VII van de Claimcode) om de statutaire doelstellingen van de stichting succesvol na te streven.

Het totale bedrag dat de leden van de RvT in 2024 ontvangen, bedraagt € 24.568, bestaande uit (i) vergoeding van redelijke onkosten en (ii) zogenaamd *vacatiegeld* voor vergaderingen van de RvC of gezamenlijke vergaderingen met de RvB van € 2.000 (exclusief btw) per kwartaaljaar. De vergoeding is licht verhoogd om rekening te houden met de hogere werkdruk als gevolg van de toename van het aantal zaken en is in overeenstemming met de marktnormen.

Rotterdam, 2 juli 2025

Raad van Bestuur

w.g.

De heer Guido van Woerkom
Voorzitter

w.g.

De heer Arie van der Steen

w.g.

De heer Fausto Pocar

Raad van Toezicht

w.g.

De heer Marten Oosting
Voorzitter

w.g.

De heer Jan Zielonka

w.g.

De heer Hans de Savornin Lohman

w.g.

De heer Nick Fegan