

# Blackstone European Private Credit Fund SICAV ("ECRED")

## ECRED: German Preliminary Lump Sum Taxation and Accumulated Distributions

Class	ISIN	WKN	Share Class Currency	Calendar Year-End	Accumulated Distributions – Private Investor	Accumulated Distributions – Business Investor	Fund Classification <sup>1</sup>	Preliminary Lump Sum – Private / Business Investor <sup>2</sup>
(Anteilklasse)			(Anteilklassen- enwahrung)	(Kalenderjahresende)	(Kumulierte Ausschuttungen - Privatvermogen)	(Kumulierte Ausschuttungen - Betriebsvermogen ESTG & KStG)	(Fondsklassifi- zierung)	(Vorabpauschale – Privatvermogen / Betriebsvermogen ESTG & KStG)
Class I-D	LU2480032601	A3ESWQ	EUR	31 December 2023	1.85000	1.93500	Other Fund	0.0000
Class I-A	LU2480032510	A3EEWY	EUR	31 December 2023	0.00000	0.00000	Other Fund	0.4559
Class A-D	LU2480032866	A3E29W	EUR	31 December 2023	1.62880	1.71310	Other Fund	0.0000
Class A-A	LU2480032783	A3E29V	EUR	31 December 2023	0.00000	0.00000	Other Fund	0.4549

Type	Definition	
Equity Fund	Corresponds to an Equity Fund according to Section 2(6) of the InvTA	Entspricht dem Aktienfonds gemäß § 2 Absatz 6 InvStG
Mixed Fund	Corresponds to a Mixed Fund according to Section 2(7) of the InvTA	Entspricht dem Mischfonds gemäß § 2 Absatz 7 InvStG
Other Fund	Corresponds to an investment fund that does not meet the requirements of Section 2(6) and (7) of the InvTA	Entspricht einem Investmentfonds, der nicht die Voraussetzungen nach § 2 Absatz 6 und 7 InvStG entsprechen

### Notes:

- The preliminary lump sum has been determined at share class level according to the section 18 of the Investment Tax Act ("InvTA")
- Pursuant to section 18(4), sentence 2, of the InvTA, the calculation of the preliminary lump sum is based on the base interest rate, which has been determined by the Deutsche Bundesbank for the first trading day of the calendar year and is valid for the corresponding calendar year
- The preliminary lump sum has been determined assuming that the shares of the investment fund have been held by the investors throughout the whole calendar year. In case shares of the fund were acquired by the investors during the calendar year, according to section 18(2) of the InvTA, the preliminary lump sum should be reduced by one-twelfth for every full month, which precedes the month of acquisition

### Anmerkungen:

- Die steuerliche Vorabpauschale wird auf Anteilklassenebene gemäß § 18 Investmentsteuergesetz ("InvStG") ermittelt
- Gemäß § 18 Abs. 4 Satz 2 InvStG wurde bei der Ermittlung der Vorabpauschale als Basiszins auf den Zinssatz abgestellt, der durch die Deutsche Bundesbank anhand der Zinsstrukturdaten auf den ersten Börsentag des Kalenderjahres errechnet wurde und für das gesamte Kalenderjahr gilt
- Die Vorabpauschale wurde unter der Annahme ermittelt, dass die Investmentanteile durchgehend während des Kalenderjahres gehalten wurden. Bei unterjährigem Erwerb der Investmentanteile vermindert sich die Vorabpauschale nach § 18 Abs. 2 InvStG um ein Zwolfstel für jeden vollen Monat, der dem Monat des Erwerbs vorangeht

<sup>1</sup> Fund Classification / Fondsklassifizierung.

<sup>2</sup> As defined in Section 18 of the InvTA / Gemäß § 18 InvStG.