

DAFTAR PUSTAKA

BUKU

- Adami Chazawi. 2002. *Pelajaran Hukum Pidana*. Jakarta: Raja Grafindo Persada.
- _____ Chazawi. 2005. *Pelajaran Hukum Pidana 1*. Jakarta: Raja Grafindo Persada.
- Bambang Waluyo. 2022. *Penegakan Hukum Di Indonesia*. Jakarta: Sinar Grafika.
- David J. Seipp. 2011. *Trust and Fiduciary Duty in the Early Common Law*. Boston: Boston University.
- Dominikus Rato. 2010. *Filsafat Hukum Mencari: Memahami dan Memahami Hukum*. Yogyakarta: Laksbang Pressindo.
- Esmi Warrasih Pudji Rahayu. 2005. *Pranata Hukum Sebuah Telaah Sosiologis*. Semarang: PT. Suryandaru Utaman.
- Fajar Laksono. 2007. *Hukum Tak Kunjung Tegak: Tebaran Gagasan Otentik Prof. Dr. Mahfud MD*. Bandung: Citra Aditya Bakti.
- Frieda Husni Hasbullah. 2005. *Hukum Kebendaan Perdata Hak-Hak Yang Memberi Kenikmatan,.* Jakarta: Ind-Hil-Co.
- Gunawan Widjaja. 2008. *Transplantasi Trusts dalam KUHPerduta, KUHD dan UUPM*. Jakarta: Raja Grafindo Persada.
- Hartomo. 2010. *Penyidik dan Penegakan Hukum melalui Pendekatan Hukum Progresif*. Jakarta: Sinar Grafika.
- Jan Dalhuisen. 2016. *Dalhuisen on Transnational Comparative, Commercial, Financial and Trade Law*. London: Bloomsbury Publishing.
- Jimmy Asshiddiqie. 2005. *Konstitusi dan Konstitusionalisme*. Jakarta: Konstitusi Press.

Dhimas Saputra, 2024

**REFORMULASI PENGATURAN DAN TANGGUNGJAWAB BENEFICIAL OWNERSHIP
DALAM PERSEROAN TERBATAS TERKAIT DENGAN TINDAK PIDANA PENCUCIAN
UANG**

111

UPN Veteran Jakarta, Fakultas Hukum, Magister Hukum

[www.upnvj.ac.id – www.library.upnvj.ac.id - www.repository.upnvj.ac.id]

- Klaus Vogel et al. 1997. *Klaus Vogel on Double Taxation Conventions. A Commentary to the OECD, UN, and US Model Convention for the Avoidance of Double Taxation of Income and Capital With Particular Reference to German Treaty Practice*, . The Hague: Kluwe Law International.
- Lamintang. 1997. *Dasar-Dasar Hukum Pidana Indonesia*. Bandung: PT. Citra Aditya Bakti.
- Matthias Reinhard-DeRoo. 2014. *Beneficial Ownership: Basic and Federal Indian Law Aspects of a Concept*. Switzerland: Springer International.
- Moeljatno. 1985. *Delik-delik Percobaan dan Delik-delik Penyertaan*. Jakarta: PT. Bina Aksara.
- Muladi. 1995. *Kapita Selektta Sistem Peradilan Pidana*. Semarang: Badan Penerbit Universitas Diponegoro.
- Muladi. 2010. *Hukum Perusahaan (Bentuk-bentuk Badan Usaha di Indonesia)*. Jakarta: Ghalia Indonesia.
- M. Yahya Harahap. 2013. *Hukum Perseroan Terbatas*. Jakarta: Sinar Grafika.
- Satjipto Rahardjo. 2000. *Ilmu Hukum*. Bandung: Citra Aditya Bakti.
- Siahaan. 2008. *Money Laundering*. Jakarta: Jala.
- Soedjono Dirjosisworo. 1997. *HukumPerusahaan Mengenai Bentuk-bentuk Perusahaan (badan usaha) di Indonesia*. Bandung: Mandar Maju.
- Soerjono Soekanto. (2003). *Faktor-Faktor yang Mempengaruhi Penegakan Hukum*. Jakarta: Raja Grafindo Persada.
- S.P. Meyer. 2010. *The Meaning of Beneficial Ownership and The Use Thereof For tax Treaty Shopping and Tax Avoidance*. Greek: University of Pretoria.
- Sudargo Gautama. 1973. *Pengertian tentang Negara Hukum*. Yogyakarta: Liberty.
- Theo Huijbers. 2010. *Filsafat Hukum*. Yogyakarta: Kanisius.

Dhimas Saputra, 2024

**REFORMULASI PENGATURAN DAN TANGGUNGJAWAB BENEFICIAL OWNERSHIP
DALAM PERSEROAN TERBATAS TERKAIT DENGAN TINDAK PIDANA PENCUCIAN
UANG**

112

UPN Veteran Jakarta, Fakultas Hukum, Magister Hukum

[www.upnvj.ac.id – www.library.upnvj.ac.id - www.repository.upnvj.ac.id]

Zainudin Ali. 2010. *Metode Penelitian Hukum*. Jakarta: Sinar Grafika.

JURNAL

Anthony Tiono dan R. Arja Sadjiarto. 2013. Penentuan beneficial owner Untuk Mencegah Penyalahgunaan Perjanjian Penghindaran Pajak Berganda. *Jurnal Tax & Accounting Review*, 3.

Bruno Da Silva . 2017. Evolution of the Beneficial Ownership Concept: More than Half of Century of Uncertainty and What History Can Tell Us. *Frontiers of Law in China*, 502.

Budi Saiful Haris. 2016. Penguatan Alat Bukti Tindak Pidana Pencucian Uang dalam Perkara Tindak Pidana Korupsi di Indonesia. *Jurnal Integritas*. 3.

Eddy Santoso, Sri Endah Wahyuningsih, Umar Ma'ruf. 2018. Peran Kepolisian Dalam Sistem Peradilan Pidana Terpadu Terhadap Penanggulangan Tindak Pidana Perjudian. *Jurnal Daulat Hukum*, 182.

Fransiska Novita Eleanora. 2011. Tindak Pidana Pencucian Uang. *Jurnal Hukum*. 8.

Sri Endah Wahyuningsih dan Rismanto. (2015). Kebijakan Penegakan Hukum Pidana Terhadap Penanggulangan Money Laundering Dadalam Rangka Pembaharuan Hukum Pidana Di Indonesia. *Jurnal Pembaharuan Hukum*, 46-47.

Tata Wijayanta. 2014. Asas Kepastian Hukum, Keadilan, dan Kemanfaatan Dalam Kaitanya Dengan Putusan Kepailitan Pengadilan Niaga. *Jurnal Dinamika Hukum*, 219.

INTERNET

Dhimas Saputra, 2024

**REFORMULASI PENGATURAN DAN TANGGUNGJAWAB BENEFICIAL OWNERSHIP
DALAM PERSEROAN TERBATAS TERKAIT DENGAN TINDAK PIDANA PENCUCIAN
UANG**

113

UPN Veteran Jakarta, Fakultas Hukum, Magister Hukum

[www.upnvj.ac.id – www.library.upnvj.ac.id - www.repository.upnvj.ac.id]

- Maryati Abdullah. 2024. *CNN*. Retrieved from Menguak Beneficial Ownership, Membongkar Kamufase Ekonomi: <https://www.cnnindonesia.com/nasional/20160620145755-21-139526/menguak-beneficial-ownership-membongkar-kamufase-ekonomi>
- Hukum Online. 2023. Retrieved from Pengungkapan Beneficial Owner Pintu Masuk Kejar Korporasi Penghindar Pajak: <https://www.hukumonline.com/berita/baca/lt59315073bc40e/pengungkapan-ibeneficial-owner-i-pintu-masuk-kejar-korporasi-penghindar-pajak>.
- Hendrik Tanjaya. 2024. Retrieved from Tinjauan Yuridis Terhadap Struktur Nominee Pemegang Saham (Nominee Structure) Dalam Suatu Perseroan Terbatas: dari [https:// medianeliti . com/media/publications/ 161127-ID - none.pdf](https://medianeliti.com/media/publications/161127-ID-none.pdf)
- ICIJ Rilis Dokumen Panama Babak Dua. 2024. Retrieved from <https://www.voaindonesia.com/a/icij-rilis-panama-papers-babak-dua/3322323.html>

PERATURAN PERUNDANG-UNDANGAN

Undang-Undang Dasar Negara Republik Indonesia Tahun 1945.

Kitab Undang-Undang Hukum Pidana.

Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1981 tentang Kitab Undang-Undang Hukum Acara Pidana

Undang-Undang Nomor 8 Tahun 1995 tentang Pasar Modal.

Undang-Undang Nomor 25 Tahun 2007 tentang Penanaman Modal.

Undang-Undang Nomor 40 Tahun 2007 tentang Perseroan Terbatas.

Peraturan Presiden Nomor 13 Tahun 2018 tentang Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat Dari Korporasi Dalam Rangka Pencegahan dan

Dhimas Saputra, 2024

REFORMULASI PENGATURAN DAN TANGGUNGJAWAB BENEFICIAL OWNERSHIP DALAM PERSEROAN TERBATAS TERKAIT DENGAN TINDAK PIDANA PENCUCIAN UANG

114

UPN Veteran Jakarta, Fakultas Hukum, Magister Hukum

[www.upnvj.ac.id – www.library.upnvj.ac.id - www.repository.upnvj.ac.id]

Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang dan Tindakan Pendanaan Terorisme.

Peraturan Presiden Nomor 44 Tahun 2015 Tentang Kementerian Hukum dan Hak Asasi Manusia.

Peraturan Mahkamah Agung Nomor 13 Tahun 2016 tentang Tata Cara Penanganan Tindak Pidana oleh Korporasi.

ARTIKEL

Inter-Agency Working Group NRA Indonesia, Indonesia Money Laundering Risk Assessment 2015 (NRA on ML)", . (n.d.). Pusat Pelaporan dan Analisis Transaksi Keuangan Indonesia.