

DAFTAR PUSTAKA

Buku

- Adjie, Habib, 2011, *Hukum Notaris Indonesia*, Refika Aditama, Bandung.
- Ali, Chidir, 2005, *Badan Hukum*, Alumni, Bandung
- Anand, Ghansam, 2018, *Karakteristik Jabatan Notaris Di Indonesia, Edisi Pertama*, Kencana, Jakarta.
- Anshori, Abdul Ghofur, 2009, *Lembaga Kenotariatan Indonesia Perspektif Hukum dan Etika*, UII Press, Yogyakarta.
- Cruz, Peter de, 2017, *Perbandingan Sistem Hukum, Common Law, Civil Law, dan Socialist Law*, Nusa Media, Bandung
- Hagmann, Fredrik, 2017, *Beneficial Ownership - A Concept in Identity Crisis*, Lund University, Lund.
- Harahap, M. Yahya, 2016, *Hukum Perseroan Terbatas*, Sinar Grafika, Jakarta.
- Ihsan, Achmad, 1987, *Hukum Dagang, Lembaga Perserikatan, Surat-Surat Berharga, Aturan-Aturan Angkutan*, Pradnya Paramita, Jakarta.
- Khairandy, Ridwan, 2009, *Perseroan Terbatas Doktrin, Peraturan Perundang-undangan dan Yurisprudensi*, Total Media, Yogyakarta.
- Kurniawan, 2014, *Hukum Perusahaan, Karakteristik Badan Usaha Berbadan Hukum dan Tidak Berbadan Hukum Di Indonesia*, Yogyakarta, Genta Publishing.
- Marbun, S.F., 2012, *Hukum Administrasi Negara I*, FH UII Press, Yogyakarta.
- Mertokusumo, Sudikno, 2009, *Penemuan Hukum Sebuah Pengantar*, Liberty, Yogyakarta.
- Muhammad, Abdulkadir, 2006, *Hukum Perusahaan Indonesia*, Citra Aditya Bakti, Bandung.
- Nico, 2003, *Tanggung Jawab Notaris Selaku Pejabat Umum*, Center for Development and Studies of Business Law, Yogyakarta.
- Purba, Orinton, 2011, *Petunjuk Praktis bagi RUPS, Komisaris, dan Direksi Perseroan Terbatas agar Terhindar dari Jerat Hukum*, Raih Asa Sukses, Jakarta.
- Pachta, Andjar, *et.al.*, 2018, *Hukum Koperasi Indonesia, Pemahaman, Regulasi, Pendirian, Modal Usaha*, Kencana, Jakarta.

- Purwosutjipto, H.M.N., 1981, *Pengertian Hukum Dagang Indonesia, Jilid I*, Djambatan, Jakarta
- Tobing, G.H.S. Lumban, 1983, *Peraturan Jabatan Notaris*, Erlangga, Jakarta.
- Scholten, P., Nederlands Burgelijk, *Handleiding tot de Boefening van het Nederlandsch Burgelijk Recht, Algemene Deel*, dalam Satjipto Rahardjo, 1980, *Hukum dan Masyarakat*, Angkasa, Bandung
- Sumardjono, Maria S.W, 1997, *Pedoman Pembuatan Usulan Penelitian Sebuah Panduan Dasar*, Gramedia Pustaka Utama, Jakarta
- Soekanto, Soerjono, 1986, *Pengantar Penelitian Hukum*, Universitas Indonesia, Jakarta
- _____, 2013, *Sosiologi Suatu Pengantar*, Jakarta, Rajawali Press
- Soesanto, R., 1982, *Tugas, Kewajiban dan Hak-Hak Notaris, Wakil Notaris*, Pradnya Paramita, Jakarta.
- Supiadi, 2006, *Etika & Tanggung Jawab Profesi Hukum di Indonesia*, Sinar Grafika, Jakarta.
- Supramono, Gatot, 2008, *Hukum Yayasan di Indonesia*, Rineka Cipta, Jakarta, hlm. 1 dalam Habib Adjie dan Muhammad Hafidh, 2016, *Yayasan: Memahami Pendirian-Perubahan-Pembubaran Yayasan Sebelum dan Sesudah Berlakunya Undang-Undang Nomor 16 Tahun 2001 Tentang Yayasan*, Citra Aditya Bakti, Bandung.
- Utrecht, 1961, *Pengantar dalam Hukum Indonesia*, Ichtar, Jakarta, hlm. 278, dalam Habib Adjie dan Muhammad Hafidh, 2016, *Yayasan: Memahami Pendirian-Perubahan-Pembubaran Yayasan Sebelum dan Sesudah Berlakunya Undang-Undang Nomor 16 Tahun 2001 Tentang Yayasan*, Citra Aditya Bakti, Bandung.
- Widjaja, IG Rai, 2005, *Hukum Perusahaan*, Kesaint Blanc, Jakarta.

Jurnal, E-book/pdf

- G-20 AntiCorruption Working Group, Guide to Beneficial Ownership Information: Legal Entities and Legal Arrangements, di download https://star.worldbank.org/sites/star/files/g20_bo_country_guide_germany.pdf
- GEIMER, Reindold, 2000, *XXII International Congress Of Latin Notaries Report Of The German Delegation: The Circulation Of Notarial Acts And Their Effect In Law*, Bundesnotakammer, Muenchen.

- Kementerian Keuangan Republik Indonesia, *Beneficial Owner dalam OECD Model Tax Convention (MTC): Sejarah dan Perkembangan Terkini*, diakses dan di download pada <https://kemenkeu.go.id/sites/default/files/beneficial%20owner-ship%20-%20aplikasi%20dalam%20tax%20treaty.pdf>.
- Melchers Law Firm, 2017, *The new version of the German Anti-Money Laundering Act following the implementation of the fourth EU money-laundering directive, the execution of the EU money transfer regulation and the reorganization of the Central Office for Financial Transaction Investigations*, hlm. 1, diakses dan didownload pada <https://ally-law.com/wp-content/uploads/2017/09/Newsletter-German-Anti-Money-Laundering-Act.pdf>
- Mueller, Hengeler, *Key Information Regarding The Transparency Register Under Section 18 Et Seq. Of The German Anti-Money Laundering Act (Geldwäschegesetz, „Gwg“) – New Obligations Of Companies And Shareholders*, Agustus 2017.
- Nexis, Lexis, *The Hidden World Of Beneficial Ownership, A Due Dilligence For Too Long*, 2016, diakses dan di download di [https://www.lexisnexis.nl/__data/assets/pdf_file/0019/444160/2016_LexisNexis_Beneficial Ownership Whitepaper.pdf](https://www.lexisnexis.nl/__data/assets/pdf_file/0019/444160/2016_LexisNexis_Beneficial%20Ownership%20Whitepaper.pdf)
- Richter, Andreas, *The New Trasparency Register In Germany*, Insights, Vol. 4, No. 11, Desember 2017.
- The Law Library Congres, *Disclosure Of Beneficial Ownership in Selected Countries*, 2017, diakses dan di download pada <https://www.loc.gov/law/help/beneficial-ownership/disclosure-beneficial-ownership.pdf>,
- Tiono, Anthony dan R. Arja Sadjarto, *Penentuan Beneficial Owner Untuk Mencegah Penyalahgunaan Perjanjian Penghindaran Pajak Berganda*, Jurnal Tax & Accounting Review, Vol. 3 No. 2, 2013, Surabaya: Program Akutansi Pajak Universitas Kristen Petra
- Tranparancy International, *Germany Beneficial Ownership Transparancy*, 2015, di akses dan di download pada [https://www.transparency.org/files/content/publication/2015_BO Country Report_Germany.pdf](https://www.transparency.org/files/content/publication/2015_BO%20Country%20Report_Germany.pdf).
- van Bladel, M.L.L., *Commentay On: OECD Model tax convention: Revised proposals concerning the meaning of “Beneficial Owner” in articles 10, 11 and 12*, diakses dan di download di [https://www.oecd.org/ctp/treaties/ BENOWNMLL_vanBladel.pdf](https://www.oecd.org/ctp/treaties/BENOWNMLL_vanBladel.pdf)

Peraturan Perundang-undangan

Bafin (*Federal Financial Supervisory Authority*), *Geldwäschegesetz/Money Laundering Act (GwG)*

Kitab Undang-Undang Hukum Dagang

Undang-Undang Nomor 16 Tahun 2001 Tentang Yayasan

Undang-Undang Nomor 15 Tahun 1992 Tentang Perkoperasian

Undang-Undang Nomor 14 Tahun 2008 Tentang Keterbukaan Informasi Publik

Peraturan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Nomor 9 Tahun 2017 Tentang Penerapan Prinsip Mengenali Pengguna Jasa Bagi Notaris

Peraturan Presiden No. 13 Tahun 2018 tentang Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat dari Korporasi Dalam Rangka Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang dan Tindak Pidana Pendanaan Terorisme

Peraturan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Nomor 17 Tahun 2018 Tentang Pendaftaran Persekutuan Komanditer, Persekutuan Firma, Persekutuan Perdata

Surat Edaran Dirjen Pajak SE 04/PJ.34/2005 tentang Petunjuk Penetapan Kriteria "Beneficial Owner" Sebagaimana Tercantum Dalam Persetujuan Penghindaran Pajak Berganda Antara Indonesia Dengan Negara Lainnya

Peraturan Direktur Jendral Pajak tentang Tata Cara Penerapan Persetujuan Penghindaran Pajak Berganda Nomor PER-10/PJ/2017

The European Union's Fourth Money Directive 4th Anti Money Laundering Directive 2015/849 (4th AMDL) on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing, amending Regulation (EU) No 648/2012 of the European Parliament and of the Council, and repealing Directive 2005/60/EC of the European Parliament and of the Council and Commission Directive 2006/70/EC, Preamble Number 2.

Sumber Internet

ACAMS, *European Union Directives*, dalam <https://www.acams.org/aml-resources/eu-fourth-aml-directive/>

Bundesnotarkammer, *Admission To The Profession And Dicipinary Control* , dalam <https://www.bnotk.de/en/admission.php>

European Commission, *Types of law*, dalam https://ec.europa.eu/info/law/law-making-process/types-eu-law_en

Hukum Online, *Begini Hukum Indonesia Memandang Perusahaan Cangkang*, dalam <https://www.hukumonline.com/berita/baca/lt5707dd59b9f3c/begini-hukum-indonesia-memandang-perusahaan-cangkang>,

_____, *Panama Papers Hingga Offshore Leaks, Skandal Yang Melibatkan Law Firm* dalam, <https://www.hukumonline.com/berita/baca/lt5704efc5c2031/panama-papers-hingga-offshore-leaks--skandal-yang-melibatkan-law-firm>

Kontan, *Indonesia Bereskan Transparansi Beneficial Ownership*, dalam <https://nasional.kontan.co.id/news/indonesia-bereskan-transparansi-beneficial-ownership>

Lawyers Germany, *Notary Services In Germany*, dalam <https://www.lawyersgermany.com/notary-services-in-germany>

Maryati Abdullah, *Menguak Beneficial Owner, Menguak Kamufase Ekonomi*, dalam <https://pwyp-indonesia.org/id/155817/menguak-beneficial-ownership-membongkar-kamufase-ekonomi/>

Will Grhamme-Clarke, *20 EU States Dragging Their Feet On Beneficial Owner Lists*, dalam, <https://international-adviser.com/20-eu-states-dragging-their-feet-on-beneficial-owners/>