



# TESIS

**Judul:**

**Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat  
(*Beneficial Owner*) Terhadap Perseroan  
Terbatas Terkait Kewenangan Notaris  
Dalam Pembuatan Akta Otentik**

**Disusun oleh:  
Livia Hambali  
NIM. 217211004**

**PROGRAM STUDI MAGISTER KENOTARIATAN  
FAKULTAS HUKUM  
UNIVERSITAS TARUMANAGARA  
2023**

# **TESIS**

**Judul:**

**Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat  
(*Beneficial Owner*) Terhadap Perseroan  
Terbatas Terkait Kewenangan Notaris  
Dalam Pembuatan Akta Otentik**

**Disusun oleh:  
Livia Hambali  
NIM. 217211004**

**PROGRAM STUDI MAGISTER KENOTARIATAN  
FAKULTAS HUKUM  
UNIVERSITAS TARUMANAGARA  
2023**

## Persetujuan

Nama : LIVIA HAMBALI  
NIM : 217211004  
Program Studi : MAGISTER KENOTARIATAN  
Judul : Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat (Beneficial Owner) Terhadap Perseroan Terbatas Terkait Kewenangan Notaris Dalam Pembuatan Akta Autentik

Tesis ini disetujui untuk diuji

Jakarta, 28-Desember-2022

Pembimbing:  
ARIAWAN GUNADI, S.H., M.H., Dr.  
NIK/NIP: 10208001



---

## Pengesahan

Nama : LIVIA HAMBALI  
NIM : 217211004  
Program Studi : MAGISTER KENOTARIATAN  
Judul Tesis : Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat (Beneficial Owner) Terhadap Perseroan Terbatas Terkait Kewenangan Notaris Dalam Pembuatan Akta Autentik  
Title : Application of the Principle of Recognizing Beneficial Owners to Limited Liability Companies Related to Notary Authority in Making Authentic Deeds

Tesis ini telah dipertahankan di hadapan Dewan Penguji Program Studi MAGISTER KENOTARIATAN Fakultas Hukum Universitas Tarumanagara pada tanggal 25-Januari-2023.

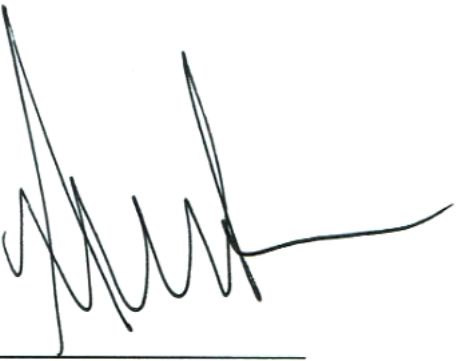
### Tim Penguji:

1. TJEMPAKA, S.H., M.H., M.Kn., Dr.
2. ARIAWAN GUNADI, S.H., M.H., Dr.
3. AMAD SUDIRO, S.H., M.H., M.M., Dr., MKn., Prof

Yang bersangkutan dinyatakan: **LULUS.**

### Pembimbing:

ARIAWAN GUNADI, S.H., M.H., Dr.  
NIK/NIP: 10208001



Jakarta, 25-Januari-2023

Ketua Program Studi



MIA HADIATI, S.H., M.Hum.

## **KATA PENGANTAR**

Pertama-tama Penulis mengucapkan syukur kepada Tuhan Yesus Kristus atas segala berkat dan kasih yang telah diberikan sehingga penelitian ini selesai dilakukan tepat pada waktu-Nya.

Penulis bersama ini bermaksud untuk mengucapkan terima kasih kepada seluruh pihak yang telah membantu secara langsung maupun tidak langsung sehingga selesainya penelitian ini, antara lain:

1. Bapak Prof. Amad Sudiro, S.H., M.H., M.M., Dr., Dekan Fakultas Hukum Universitas Tarumanagara atas segala dukungan dan bimbingannya selama Penulis menuntut ilmu di Fakultas Hukum Universitas Tarumanagara.
2. Ibu Mia Hadiati, S.H., M.Hum. Ketua Program Studi Fakultas Hukum Universitas Tarumanaga agar dukungan selama Penulis menuntut ilmu di Fakultas Hukum Universitas Tarumanagara.
3. Dr. Ariawan Gunadi, S.H., M.H. selaku Dosen Pembimbing yang telah membimbing dan memberikan saran yang sangat bermanfaat bagi Penulis selama proses penyusunan Tesis ini.
4. Seluruh karyawan dan staff Fakultas Hukum Universitas Tarumanagara yang telah membantu dalam hal Penulis menjalankan perkuliahan untuk keperluan akademik maupun administrasi.
5. Bapak Kiki Hertanto, S.H, Kantor Notaris dan Pejabat Pembuat Akta Tanah di Jakarta Barat, yang sudah menjadi narasumber / memberikan keterangan sebagai ahli hukum.

6. Dr. Winanto Wiryomartani, S.H., M.Hum, Wakil Ketua Majelis Pengawas Pusat Notaris, Tim Pakar Pengurus Pusat Ikatan Notaris Indonesia (INI), yang juga sudah menjadi narasumber / memberikan keterangan sebagai ahli hukum.
7. Kedua orangtua yang telah melahirkan, mendidik, dan selalu mendukung Penulis sejak lahir sampai saat ini tanpa mengenal lelah dan selalu mendoakan setiap langkah yang diambil oleh Penulis.
8. Suami tercinta, Eduan Tjong, terima kasih untuk setiap kasih sayang serta dukungan dikala susah maupun senang terutama dalam proses penyusunan Tesis ini.
9. Ethan Maxmillan Gunawan dan Chloe Madeleine Gunawan, putra dan putriku tercinta anugerah terindah dari Tuhan dan motivator terbesar Penulis sehingga terselesaikan penulisan Tesis ini.
10. Jessica Hambali dan Erison Effendi, adik tersayang dan ipar yang selalu membantu dan mendukung Penulis, serta tempat berbagi Penulis dalam segala suka dan duka selama proses penyusunan Tesis ini berlangsung.
11. Teman-teman terdekat Penulis selama masa perkuliahan Dewi, Yosephine, dan Sharon yang selalu memberikan dukungan dan semangat kepada Penulis selama Penulis menempuh pendidikan di Magister Kenotariatan Universitas Tarumanagara dan semua teman-teman seangkatan Penulis, yang tidak dapat Penulis sebutkan satu per satu;
12. Seluruh pihak yang tidak dapat Penulis sebutkan satu per satu, yang selalu memberi doa, dukungan, bantuan atau pun semangat yang tiada henti-hentinya kepada Penulis selama proses penyusunan Tesis ini berlangsung.

Penulis telah berusaha untuk menyelesaikan tesis ini sebaik-baiknya, namun pada kenyataannya masih banyak ditemukan kekurangan-kekurangan karena keterbatasan ilmu pengetahuan Penulis. Oleh karena itu, dengan segala kerendahan hati, Penulis mengharapkan kritik dan saran yang membangun guna penyempurnaan Tesis ini.

Akhirnya, Penulis sangat berharap bahwa tesis ini dapat membawa manfaat bagi pengembangan ilmu pengetahuan di bidang hukum khususnya bagi praktisi maupun masyarakat. Kiranya Tuhan Yesus Kristus melimpahkan berkat-Nya kepada semua orang yang telah tulus membantu Penulis dalam menyelesaikan Tesis ini.

Jakarta, Januari 2023

Penulis

## DAFTAR ISI

**KATA**

**PENGANTAR**

**i**

**DAFTAR**

**ISI      iv**

**ABSTRAK**

**vi**

**SINGKATAN**

**vii**

**BAB I :**

**PENDAHULUAN**

**1**

A. Latar

Belakang

.....

1

B. Identifikasi

Masalah

.....

18



C. Tujuan dan Kegunaan Penelitian	18
D. Kerangka Konseptual	21
E. Kerangka Teori	24
F. Metode Penelitian	30
G. Sistematika Penulisan	34

**BAB II : LANDASAN**

**TEORI 37**

A. Tinjauan Umum Mengenai Notaris	37
B. Kewenangan, Kewajiban, dan Larangan Notaris	44
C. Sanksi Notaris	60
D. Tinjauan Umum Akta Notaris	63
E. Tinjauan Umum Mengenai Perseroan Terbatas	69
F. Kepemilikan Manfaat ( <i>Beneficial Owner</i> )	114

**BAB III : DATA**

**HASIL**

**PENELITIAN**

**145**

A. Penerapan Prinsip Mengenali Pemilik Manfaat Dalam Praktik

Notaris

.....

145

B. Ringkasan Fakta-Fakta

.....

147

C. Data Hasil wawancara dengan Notaris Kiki Hertanto, S.H.

.....

148

D. Data Hasil wawancara dengan Dr. Winanto Wiryomartani,

S.H.,

M.Hum

.....

154

**BAB IV : ANALIS DATA DAN PERMASALAHAN**

**163**

A. Implementasi Perpres 13/2018 terkait penerapan Prinsip

Mengenali Pemilik Manfaat dari Perseroan Terbatas yang

merupakan perluasan kewenangan Notaris dalam

melaksanakan

jabatannya



## DAFTAR

## LAMPIRAN

198

## DAFTAR HIDUP 200

## RIWAYAT

## ABSTRAK

- (A) Nama : Livia Hambali; NIM: 217211004  
(B) Judul : PENERAPAN PRINSIP MENGENALI PEMILIK MANFAAT (BENEFICIAL OWNER) TERHADAP PERSEROAN TERBATAS TERKAIT KEWENANGAN NOTARIS DALAM PEMBUATAN AKTA OTENTIK  
(C) Halaman : vii + 193 halaman (2023)  
(D) Kata kunci : Pemilik Manfaat, Notaris, Perseroan Terbatas, Prinsip Mengenal Pengguna Jasa.

(E) Isi Abstrak :

Tugas jabatan Notaris ialah memformulasikan keinginan para pihak ke dalam akta otentik. Oleh karena itu, banyak perbuatan hukum yang mewajibkan menggunakan akta notariil sebagai salah satu persyaratannya. Salah satunya ialah dalam hal pendirian Perseroan Terbatas (“PT”). Pendirian PT dapat dimanfaatkan untuk melakukan tindakan pencucian uang (“TPPU”) dan pendanaan terorisme. Untuk mencegah hal tersebut, Notaris diwajibkan untuk menerapkan Prinsip Mengenal Pengguna Jasa (“PMPJ”) yang diatur dalam Permenkumham 9/2017. Notaris juga diwajibkan untuk memperoleh informasi Pemilik Manfaat dari korporasi. Pengaturan mengenai hal ini diatur dalam Perpres 13/2018. Dalam praktiknya, belum adanya transparansi dari korporasi untuk mengungkapkan pemilik manfaat yang sebenarnya. Pengguna jasa hanya memberitahukan pemilik manfaat hanya sebatas nama yang tercantum di dalam akta PT.

Penelitian ini mempunyai tujuan untuk mengetahui bagaimana implementasi Perpres Nomor 13 Tahun 2018 berkaitan dengan penerapan Prinsip Mengenal Pemilik Manfaat PT dan bagaimana tanggung jawab hukum seorang Notaris terkait dengan penerapan Prinsip Mengenal Pemilik Manfaat bagi PT.

Penelitian ini menggunakan penelitian hukum Yuridis Normatif. Penelitian ini bersifat Deskriptif Analitis, yang akan melihat norma-norma hukum yang terdapat dalam peraturan perundang-undangan (*law in book*), dengan pelaksanaannya dalam masyarakat (*law in action*).

Hasil penelitian ini menyimpulkan bahwa: dengan dikeluarkannya Perpres 13/2018 menjadi titik terang terhadap kepemilikan dalam bentuk *beneficial* untuk diakui. Surat pernyataan Pemilik Manfaat dapat menjadi alat bukti tertulis bagi Pemilik Manfaat dalam mempertahankan haknya apabila di kemudian hari terdapat sengketa. Notaris wajib melaksanakan penerapan Prinsip Mengenal Pemilik Manfaat dengan segala keterbatasannya, sehingga apa yang dijalankan Notaris hanya bersifat administrasi. Segala konsekuensi

hukum yang timbul di kemudian hari bagi Notaris tidak dapat dibebankan kepada Notaris sepanjang Notaris sudah melaksanakan jabatannya berdasarkan prinsip dan prosedur dalam UUJN serta peraturan perundang-undangan lainnya.

- (F) Daftar Acuan : 22 Buku (1982-2020), 9 Peraturan Perundang-undangan, 10 Jurnal dan 7 Artikel  
(G) Pembimbing : Dr. Ariawan Gunadi, S.H., M.H.  
(H) Penulis : Livia Hambali

## DAFTAR SINGKATAN

UUJN	Undang-Undang Jabatan Notaris
UUPT	Undang-Undang Perseroan Terbatas
PT	Perseroan Terbatas
PMPJ	Prinsip Mengenal Pengguna Jasa
TPPU	Tindak Pidana Pencucian Uang
TKM	Transaksi Keuangan Mencurigakan
PPATK	Pusat Pelaporan dan Analisis Transaksi Keuangan
FATF	<i>Financial Action Task Force on Money Laundering</i>
AHU	Administrasi Hukum Umum