



PUTUSAN

Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI

DEMI KEADILAN BERDASARKAN KETUHANAN YANG MAHA ESA

Pengadilan Tinggi DKI Jakarta, yang memeriksa dan mengadili perkara pidana dalam peradilan tingkat banding, telah menjatuhkan putusan sebagai berikut dalam perkara Terdakwa :

Nama lengkap : **LUKMANUL HAKIM ;**
Tempat lahir : Padang ;
Tanggal lahir : 56tahun / 16 Agustus 1964 ;
Jenis kelamin : Laki-laki ;
Kebangsaan : Indonesia ;
Tempat tinggal : Jalan Ubud Blok JR.1 No. 6, Perumahan Daan Mogot Baru, Kalideres, Jakarta Barat ;
Jl. Bedugul 3 Blok NF No. 7, Perumahan Daan Mogot Baru, Kalideres, Jakarta Barat ;
Agama : Islam ;
Pekerjaan : Karyawan swasta ;
Pendidikan : SLTA ;

Terhadap Terdakwa tidak dilakukan penahanan ;

Dalam hal ini Terdakwa didampingi oleh Penasihat Hukumnya Syamsuddin Landie, SH., M. Faiz Putra Syanel, SH (Advokat Magang) Advokat dan Konsultan Hukum yang berkantor pada kantor hukum Law Office Syam Landie & Partners, beralamat di Menteng Square (SOHO) Tower A Lt. 22 No. 12 Jl. Matraman 30E Jakarta Pusat, berdasarkan surat kuasa khusus tertanggal 19 Juni 2020 ;

PENGADILAN TINGGI tersebut :

Telah membaca:

1. Penetapan Wakil Ketua Pengadilan Tinggi DKI Jakarta, tanggal 8 Juli 2020 Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI tentang Penunjukan Majelis Hakim untuk mengadili perkara tersebut;
2. Surat Penunjukan Panitera Pengadilan Tinggi DKI Jakarta, tanggal 8 Juli 2020 Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI tanggal tentang Penunjukan Panitera Pengganti untuk membantu Majelis Hakim mengadili perkara tersebut;
3. Salinan resmi putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Momor 1813/Pid.Sus/2019/PN Jkt.Brt dan semua surat-surat lain yang berhubungan dengan perkara tersebut;

Halaman 1 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

Membaca Surat Dakwaan Penuntut Umum pada Kejaksaan Negeri Jakarta Barat, No. Reg. Perkara :PDS-10/M.1.12/Ft.1/10/2019 tertanggal 28 Oktober 2019 terhadap Terdakwa sebagai berikut :

Bahwa Terdakwa **LUKMANUL HAKIM** pada hari dan tanggal yang sudah tidak dapat diingat lagi dengan pasti, pada sekitar bulan Januari tahun 2011 sampai dengan bulan Desember tahun 2013, dan tahun 2016 sampai dengan bulan Desember tahun 2018. bertempat di Jalan Ubut Blok JR.1 No. 6, Perumahan Daan Mogot Baru, Kalideres, Jakarta Barat, dan diJalan Bedugul 3 Blok NF No. 7, Perumahan Daan Mogot Baru, Kalideres, Jakarta Barat , atau setidaknya-tidaknya pada suatu tempat yang masuk dalam daerah hukum Pengadilan Negeri Jakarta Barat, **menempatkan, mentransfer, mengalihkan, membelanjakan, membayarkan, menghibahkan, menitipkan, membawa ke luar negeri, mengubah bentuk, menukarkan dengan mata uang atau surat berharga atau perbuatan lain atas Harta Kekayaan yang diketahuinya atau patut diduganya merupakan hasil tindak pidana sebagaimana dimaksud dalam Pasal 2 ayat (1), dengan tujuan menyembunyikan atau menyamarkan asal usul Harta Kekayaan yang diketahuinya atau patut di duganya merupakan hasil tindak pidana,** perbuatan Terdakwa dilakukan dengan cara-cara sebagai berikut :

- Bahwa Terdakwa **LUKMANUL HAKIM** pada tahun 2011-2013 dan tahun 2016-2018 menjadi perantara atas penerbitan faktur pajak yang Tidak Berdasarkan Transaksi yang Sebenarnya (TBTS) dari Perusahaan Penerbit kepada Perusahaan Pengguna, atau yang dikenal juga dengan sebutan Faktur Fiktif, dikarenakan tidak adanya transaksi penyerahan barang secara riil atas barang yang tertulis dalam faktur.
- Bahwa adapun cara Terdakwa dalam penerbitan faktur pajak dimaksud adalah dengan cara sebagai perantara yaitu menjual faktur-faktur pajak yang fiktif tersebut kepada perusahaan-perusahaan pengguna untuk dikreditkan oleh para perusahaan pengguna dalam SPT Masa PPN sebagai faktur pajak masukan untuk maksud mengurangi pembayaran PPN yang seharusnya dibayarkan kepada Negara.
- Bahwa perusahaan-perusahaan yang menerbitkan faktur yang dijual oleh Terdakwa adalah :

No	Nama Penerbit Faktur Pajak	NPWP Penerbit	Pemilik Perusahaan
1	PT VIORA CIPTA INDONUSA	03.101.618.1-017.000	Herry Prabowo
	PT VIORA CIPTA INDONUSA	03.101.618.1-035.000	Herry Prabowo
2	PT GRAHA LOKA JAYA MAS	03.079.290.7-009.000	Aris Sudirman
3	PT SAWITRI ERA PLASMASINDO	31.495.151.8-451.000	Herry Prabowo

Halaman 2 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

4	PT AGRO SEJAHTERA MANDIRI	03.088.690.7-063.000	Mohammad Amin
5	PT BUMI JAYA MAS	31.288.354.9-013.000	Mohammad Amin
6	PT AGRO KARYA GEMILANG	03.088.689.9-063.000	Mohammad Amin
7	PT BHUMI DAMAI SEJAHTERA	03.133.580.5-063.000	Mohammad Amin
8	PT BIO ENERGI SEJAHTERA	03.022.306.9-024.000	Mohammad Amin
9	PT BAHTERA UTAMA LESTARI	03.133.581.3-063.000	Mohammad Amin
10	PT DELTA PRIMA RAYA	03.270.509.7-017.000	Sepi Muharam
11	PT SUKSES CIPTA RAYA	03.022.305.1-024.000	Mohammad Amin
12	PT DUTA GADING MAKMUR	72.138.731.4-411.000	Sepi Muharam
13	PT SETELINDO ALBERTA	21.086.210.8-429.000	Sepi Muharam
14	PT WAHANA ARTHA PRIMA	02.389.392.8-016.000	Mohammad Amin
15	PT KENCANA AGUNG PRANATA	02.837.786.9-017.000	Aris Sudirman
16	PT PRIMA NIAGA ABADI	03.088.990.1-063.000	Mohammad Amin
17	PT KONALA SUKSES ABADI	72.249.833.4-411.000	Sepi Muharam
18	PT MEGA NIAGA SUKSES	03.088.989.3-063.000	Mohammad Amin
19	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	01.780.951.8-013.000	Herry Prabowo
20	PT MITRA MULTI KREASI	03.022.436.4-024.000	Mohammad Amin
21	PT SINAR ARTNO ASIA	84.281.335.4-448.000	Sepi Muharam
22	PT BIRU SEGARA BRANTAS	84.286.654.3-412.000	Sepi Muharam
23	PT GEMA KARYA ANDALAN	03.133.693.6-063.000	Mohammad Amin
24	PT GAMINDOTAMA SUKSES	82.879.871.0-403.000	Sepi Muharam
25	PT MANUNGGAL KARYA ADIJAYA	03.133.696.9-063.000	Mohammad Amin
26	PT VITECH INDOROKI UTAMA	31.538.008.9-013.000	Herry Prabowo
27	PT DEFA RAHAYU	02.580.898.1-446.000	Sepi Muharam
28	PT BATANG UTAMA KARYA	03.036.226.3-063.000	Herry Prabowo
29	PT BHUMI DAMAI SEJATERA	03.133.580.5-063.000	Mohammad Amin
30	PT ALAM SEJAHTERA INDAH ASIA	70.385.005.7-435.000	Sepi Muharam
31	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	31.467.539.8-411.000	Herry Prabowo
32	PT SUKSES SEJAHTERA SENTOSA	03.133.582.1-063.000	Sepi Muharam
33	PT DEXTRA INDO BUANA	03.189.741.6-019.000	Herry Prabowo
34	PT NELSINDO MITRA BUANA	03.101.633.0-035.000	Herry Prabowo
35	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	03.224.286.9-008.000	Herry Prabowo
36	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	01.997.780.0-035.000	Herry Prabowo
37	PT TEKNIK CATUR SUKSES	72.240.168.4-411.000	Sepi Muharam
38	PT ROBAN KARYA SEJATI	03.036.228.9-063.000	Mohammad Amin
39	PT CIPTA MANDA BAKTI	31.210.121.5-013.000	Herry Prabowo
40	PT MUTIARA PERMAI SEJAHTERA	71.967.511.8-411.000	Sepi Muharam
41	PT MULTI IKAWATIL	82.275.903.1-403.000	Sepi Muharam
42	PT MANUNGGAL LOKA PRATAMA	73.922.289.1-013.000	Sepi Muharam
43	PT TRIS PURNA INDONESIA	03.223.620.0-015.000	Herry Prabowo
44	PT MENTARI CAHAYA NUSANTARA	82.668.658.6-027.000	Sepi Muharam
45	PT ALAM PUTRA MAHKOTA	84.157.050.0-023.000	Sepi Muharam
46	PT ARGO HARI PERKASA	03.014.742.5-008.000	Herry Prabowo
47	PT KURNIA JAYA NUSA	82.276.131.8-403.000	Sepi Muharam
48	PT BUANA VISTA RAYA	03.014.528.8-008.000	Herry Prabowo
49	PT INSUN ZATI PERSADA	03.280.600.2-017.000	Herry Prabowo
50	PT WANAJAYA TRI AGUNG	01.605.669.9-019.000	Herry Prabowo
51	PT MAXKAM ABADI	72.109.848.1-411.000	Sepi Muharam
52	CV MELVINDO NUSACITRATAMA	02.286.882.2-411.000	Herry Prabowo
53	PT ATLANTA RUPA DATU	03.270.495.9-017.000	Herry Prabowo

Halaman 3 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

54	PT NIAGA MAS JAYA UTAMA	31.313.405.8-013.000	Aris Sudirman
55	PT BUMI ELEKTRINDO JAYA	85.595.372.5-436.000	Sepi Muharam
56	PT MASTRANS MULTI ARTHA	31.312.587.4-013.000	Herry Prabowo
57	PT AGUNG KOTA MANDIRI	73.887.361.1-013.000	Sepi Muharam
58	PT AGAVE KARYA NUSA	03.171.415.7-008.000	Herry Prabowo
59	PT ZINJU JAYA MAKMUR	03.096.905.9-008.000	Sepi Muharam
60	PT MANDALA GRIYA JAYA	03.096.906.7-008.000	Sepi Muharam
61	PT GAUTAMA SURYA SAKTI	03.224.285.1-008.000	Saya tidak ingat persisnya
62	PT BANGKIT TRI SEJATI	03.224.222.4-008.000	Herry Prabowo
63	PT DAFA JAYA	03.063.635.1-005.000	Saya tidak ingat persisnya
64	PT MUARA LOGAM INDOTAMA	03.014.743.3-008.000	Herry Prabowo
65	PT BHANDA MEKAR ABADI	31.490.964.9-429.000	Herry Prabowo

yang faktur-faktur pajaknya diperoleh oleh Terdakwa dengan cara membeli dari HERRY PRABOWO, DJOKO PRANGGONO, MUHAMAD AMIN, ARIS SUDIRMAN dan SEPI MUHARAM seharga 12,5% dari harga PPN setelah menerima pemesanan faktur dari PARMAN, EFFENDY SUTANTO, SURYA KUSUMAJAYA, LUCKY KURNIAWAN, NUNI PRIHATININGSIH, BAMBANG PURWOSETIYO dan SUGITO untuk dipergunakan oleh 36 (tiga puluh enam) perusahaan pengguna, dengan menjual faktur tersebut kepada pembeli seharga 17,5% dari nilai PPN.

- Bahwa terhadap Terdakwa, atas perbuatannya melakukan tindak pidana di bidang perpajakan yaitu menerbitkan faktur pajak yang tidak berdasarkan transaksi yang sebenarnya dengan cara menjadi perantara menjual kepada perusahaan pengguna, yang diterbitkan oleh 65 (enam puluh lima) perusahaan tersebut, yaitu melanggar Pasal 39 A huruf a jo Pasal 43 ayat (1) Undang-Undang Nomor 6 tahun 1981 tentang Ketentuan Umum dan Tata Cara Perpajakan, telah dimajukan penuntutannya dalam berkas terpisah dan sementara dalam proses persidangan.
- Bahwa perbuatan Terdakwa tersebut telah menimbulkan kerugian pendapatan negara yaitu sejumlah nilai PPN yang telah diterbitkan dan digunakan oleh perusahaan-perusahaan pengguna yaitu sebesar **Rp. 235.536.504.798,- (dua ratus tiga puluh lima milyar lima ratus tiga puluh enam juta lima ratus empat ribu tujuh ratus sembilan puluh delapan rupiah)**, dengan rincian :

No	Nama Penerbit	Jumlah FP (lbr)	Nama Pembeli	Jumlah PPN
1	CV BAYAN MANDIRI SEJAHTERA	4	PT CIPTA MANDA BAKTI	42.542.861
		3	PT DELTA PRIMA RAYA	67.484.000
		29	PT DEXTRA INDO BUANA	808.707.279
		3	PT MANDALA GRIYA JAYA	71.857.708
		18	PT NELSINDO MITRA BUANA	499.860.750
		7	PT NIAGA MAS JAYA UTAMA	187.227.500

Halaman 4 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

		17	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	508.913.906
		3	PT ZINJU JAYA MAKMUR	94.117.615
2	CV MIMOSA SEVEN	4	PT MUTIARA PERMAI SEJAHTERA	216.729.589
3	CV MIMOSA THREE	2	PT MUTIARA PERMAI SEJAHTERA	88.195.055
4	CV MITRA BISNIS INDONESIA	13	PT CIPTA MANDA BAKTI	60.677.500
		14	PT DEXTRA INDO BUANA	52.388.500
		5	PT INSUN ZATI PERSADA	20.502.250
		10	PT NELSINDO MITRA BUANA	65.468.125
		5	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	26.381.250
		3	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	17.978.750
5	CV RAHAYU BAGJA UTAMA	2	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	29.572.935
		3	PT NELSINDO MITRA BUANA	32.333.944
		2	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	21.234.401
6	CV SURYA MITRA BUANA	12	PT SINAR ARTNO ASIA	256.722.132
7	PT ANGKASA CAHYA SELARAS ABADI	6	PT AGAVE KARYA NUSA	96.750.197
		4	PT ATLANTA RUPA DATU	204.437.934
		8	PT DELTA PRIMA RAYA	432.082.497
		3	PT INSUN ZATI PERSADA	148.852.821
		12	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	362.546.204
		16	PT VITECH INDOROKI UTAMA	412.626.476
8	PT BAKRIE TELECOM TBK	5	PT BAHTERA UTAMA LESTARI	1.778.920.000
		5	PT BATANG UTAMA KARYA	1.776.060.000
		5	PT BHUMI DAMAI SEJATERA	1.772.470.000
		8	PT GRAHA LOKA JAYA MAS	11.165.200.000
		5	PT KENCANA AGUNG PRANATA	3.941.735.000
		4	PT MEGA NIAGA SUKSES	2.831.840.000
		6	PT PRIMA NIAGA ABADI	3.098.025.000
		4	PT ROBAN KARYA SEJATI	1.005.630.000
		5	PT SETELINDO ALBERTA	6.781.185.000
		7	PT SUKSES CIPTA RAYA	7.841.542.500
		5	PT SUKSES SEJAHTERA SENTOSA	1.327.899.375
		5	PT WAHANA ARTHA PRIMA	6.485.488.397
9	PT BUMI MEGAH RAYA	4	PT CIPTA MANDA BAKTI	63.216.485
		10	PT DEXTRA INDO BUANA	115.938.519
10	PT DAMARINDO MANDIRI	21	CV MELVINDO NUSACITRATAMA	280.720.839
		20	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	269.300.091
		8	PT AGAVE KARYA NUSA	80.922.500
		36	PT ARGO HARI PERKASA	462.908.250
		2	PT BANGKIT TRI SEJATI	36.608.410
		6	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	94.427.050
		21	PT CIPTA MANDA BAKTI	327.016.580
		13	PT DEXTRA INDO BUANA	208.564.550
		16	PT MASTRANS MULTI ARTHA	274.209.218
		1	PT NELSINDO MITRA BUANA	16.267.500
		5	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	86.436.100
		7	PT TRIS PURNA INDONESIA	129.449.763
		5	PT VIRORA CIPTA INDONUSA	100.205.000
		7	PT VITECH INDOROKI UTAMA	159.551.270
		27	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	518.860.460
		8	PT WANAJAYA TRI AGUNG	81.634.764
11	PT DIFA DAYA SELARAS	4	CV MELVINDO NUSACITRATAMA	90.485.550
		14	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	195.952.696
		5	PT ATLANTA RUPA DATU	88.853.500
		12	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	203.032.400
		9	PT CIPTA MANDA BAKTI	124.311.000
		3	PT DELTA PRIMA RAYA	93.000.000
		4	PT NELSINDO MITRA BUANA	69.460.750
		14	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	237.178.150
		29	PT VITECH INDOROKI UTAMA	468.342.900
		23	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	314.294.200
		13	PT WANAJAYA TRI AGUNG	252.076.050
12	PT HARINCO KARYA SEJAHTERA	8	PT MUTIARA PERMAI SEJAHTERA	327.237.269

Halaman 5 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

13	PT INDASGO GLOBAL	2	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	36.090.000
		1	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	33.030.000
14	PT LUSSY CIPTA MANDIRI	1	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	5.366.400
15	PT MEGA CIPTA BESTARI PERSADA	22	PT VIRORA CIPTA INDONUSA	57.537.117
16	PT MITRA LIMA SINERGI	2	PT AGAVE KARYA NUSA	42.000.000
		3	PT NELSINDO MITRA BUANA	80.955.000
		1	PT VITECH INDOROKI UTAMA	21.475.000
17	PT MNC SKY VISION TBK	2	PT BAHTERA UTAMA LESTARI	9.912.235.073
		3	PT DELTA PRIMA RAYA	8.911.827.327
		5	PT GEMA KARYA ANDALAN	2.436.076.955
		1	PT GRAHA LOKA JAYA MAS	1.425.454.545
		5	PT MANUNGGAL KARYA ADIJAYA	2.372.012.455
		4	PT MITRA MULTI KREASI	2.582.877.909
18	PT MULTI ANUGERAH CAHAYA	5	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	178.887.500
		4	PT INSUN ZATI PERSADA	134.750.000
		1	PT VIRORA CIPTA INDONUSA	14.113.750
		36	PT VITECH INDOROKI UTAMA	952.981.250
19	PT MULTI SAPTA	27	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	605.970.000
		6	PT INSUN ZATI PERSADA	114.822.300
		9	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	222.507.500
20	PT MULTITALLY INDONESIA	5	PT AGUNG KOTA MANDIRI	230.887.439
		18	PT ALAM SEJAHTERA INDAH ASIA	919.034.626
		49	PT BIRU SEGARA BRANTAS	2.546.115.221
		14	PT DEFA RAHAYU	814.800.379
		16	PT GAMINDOTAMA SUKSES	811.603.320
		62	PT KONALA SUKSES ABADI	2.488.027.233
		9	PT KURNIA JAYA NUSA	450.179.518
		10	PT MAXKAM ABADI	403.489.639
		6	PT MUTIARA PERMAI SEJAHTERA	202.177.245
		6	PT TEKNIK CATUR SUKSES	228.550.699
21	PT PANCA KARSA PERMANA	2	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	16.505.000
		1	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	2.029.000
		5	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	56.360.800
		3	PT WANAJAYA TRI AGUNG	74.000.000
22	PT PHILIA CITRA SEJAHTERA	9	PT ALAM PUTRA MAHKOTA	469.698.386
		17	PT ALAM SEJAHTERA INDAH ASIA	835.650.676
		6	PT BUMI ELEKTRINDO JAYA	282.436.122
		21	PT DEFA RAHAYU	1.104.376.571
		171	PT DUTA GADING MAKMUR	7.611.206.084
		29	PT GAMINDOTAMA SUKSES	1.639.170.558
		9	PT KONALA SUKSES ABADI	373.077.732
		14	PT MANUNGGAL LOKA PRATAMA	552.649.089
		10	PT MENTARI CAHAYA NUSANTARA	518.170.494
		12	PT MULTI IKAWATIL	553.997.351
		44	PT SINAR ARTNO ASIA	2.361.050.812
		20	PT TEKNIK CATUR SUKSES	888.953.021
23	PT R3N PANEN SEJAHTERA	11	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	132.979.387
		1	PT INSUN ZATI PERSADA	17.840.000
		2	PT NELSINDO MITRA BUANA	28.680.000
		6	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	67.876.000
24	PT RAVINDO UTAMA NUANSA	3	PT DEXTRA INDO BUANA	10.068.750
		3	PT NELSINDO MITRA BUANA	17.355.000
25	PT SAN CAHAYA HASILGUNA	2	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	32.100.000
		4	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	31.950.000
		1	PT BHANDA MEKAR ABADI	15.525.000
		3	PT GAUTAMA SURYA SAKTI	55.162.000
		2	PT NELSINDO MITRA BUANA	13.551.000
		3	PT SUKSES CIPTA RAYA	17.955.600
		1	PT VITECH INDOROKI UTAMA	40.800.000
26	PT SARANA ENERGI INTERNUSA	2	PT BAHTERA UTAMA LESTARI	7.500.000
		8	PT GEMA KARYA ANDALAN	53.955.000
		1	PT SUKSES SEJAHTERA SENTOSA	37.000.000

Halaman 6 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

		5	PT VITECH INDOROKI UTAMA	31.920.000
		3	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	95.794.000
27	PT SARANA TEKNIK INDUSTRI	11	PT VIORA Cipta Indonusa	14.952.800
		5	PT VITECH INDOROKI UTAMA	55.145.630
		153	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	350.494.735
29	PT SARANA TEKNIK MEKANIKA	7	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	8.446.391
		6	PT ARGO HARI PERKASA	5.512.173
		12	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	18.229.785
		53	PT Cipta Manda Bakti	101.656.409
		4	PT NELSINDO MITRA BUANA	5.035.440
		45	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	53.357.664
		29	PT TRIS PURNA INDONESIA	78.822.232
		12	PT VIORA Cipta Indonusa	57.123.455
		9	PT VITECH INDOROKI UTAMA	10.000.159
		21	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	72.466.675
30	PT SURYA MAJU JAYA	35	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	537.005.427
		3	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	62.645.500
		11	PT Cipta Manda Bakti	186.092.500
		4	PT DELTA PRIMA RAYA	84.479.203
		4	PT DEXTRA INDO BUANA	70.395.500
		5	PT NELSINDO MITRA BUANA	76.384.500
		3	PT NIAGA MAS JAYA UTAMA	65.925.000
		4	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	53.220.000
		13	PT TRIS PURNA INDONESIA	315.004.924
		5	PT VITECH INDOROKI UTAMA	120.000.000
		33	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	760.514.000
31	PT TECHNO KENCANA PUTRA	1	PT WANABHAKTI TRI AGUNG	7.255.600
32	PT TEKINDO ARTHA KARYA	1	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	5.055.000
		6	PT DAFA JAYA	27.065.000
		3	PT MUARA LOGAM INDOTAMA	18.717.500
		7	PT NELSINDO MITRA BUANA	25.980.000
		2	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	8.770.000
		2	PT VITECH INDOROKI UTAMA	23.950.000
33	PT UNI PALMA	45	PT AGRO KARYA GEMILANG	13.037.513.256
		44	PT AGRO SEJAHTERA MANDIRI	16.440.250.874
		46	PT BHUMI DAMAI SEJAHTERA	13.012.093.398
		48	PT BIO ENERGI SEJAHTERA	12.771.242.142
		37	PT BUMI JAYA MAS	15.438.428.713
		21	PT GRAHA LOKA JAYA MAS	5.847.550.002
		34	PT SAWITRI ERA PLASMASINDO	18.321.519.456
		32	PT VIORA Cipta Indonusa	18.423.288.216
34	PT WAHYUAKRA NINGRAT	2	PT ACANTHUS INDONESIA RAYA	26.483.202
		2	PT DELTA PRIMA RAYA	31.356.196
		6	PT DEXTRA INDO BUANA	54.674.578
		2	PT MITRA MULTI KREASI	63.349.674
		2	PT NIAGA MAS JAYA UTAMA	31.568.296
		2	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	27.536.769
35	PT WARIS	18	PT BETHA KARYA SOLUSINDO	160.295.714
		2	PT DAFA JAYA	2.627.200
		38	PT SUKSES PRATAMA JAYAMAS	77.201.046
36	PT WIDYA TRANS CARGO	18	PT BUANA VISTA RAYA	441.588.616
		23	PT NELSINDO MITRA BUANA	362.406.150
Grand Total				235.536.504.79
				8

- Bahwa atas penjualan faktur-faktur pajak tersebut Terdakwa memperoleh keuntungan atau fee sebesar 2,5 s/d 5% dari selisih harga pembelian dengan penjualan, yang hasil penjualannya atau pembayarannya dari pembeli diterimanya secara cash maupun dengan cara ditransfer ke rekening Terdakwa an. LUKMANUL HAKIM di Bank BCA KCP Puri Kembangan nomor rekening

Halaman 7 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

70300055815, begitu juga dengan pembayaran faktur pajak kepada penjual dilakukan Terdakwa dengan cara transfer dari rekeningnya tersebut.

- Bahwa atas keuntungan yang diperoleh tersebut, Terdakwa melakukan perbuatan diantaranya :

- Terdakwa “menempatkan”** uang hasil penjualan faktur pajak tersebut ke dalam rekening milik Terdakwa di Bank BCA KCP Puri Kembangan nomor rekening 7030055815, dimana Terdakwa meminta agar para pembeli faktur pajak melakukan pembayaran kepada Terdakwa dengan cara memasukkan uang pembelian yang telah disepakati ke dalam rekeningnya, dimana perbuatan tersebut dilakukannya mulai tahun 2011-2013 dan tahun 2016-2018, dengan rincian sebagai berikut :

NAMA AGEN/SALES	Jumlah Transfer/Setor	Keterangan
Parman	14.079.709.449	BCA 3981191356
Surya Kusumajaya	2.267.362.348	BCA 1981029114
Lucky Kurniawan	671.117.073	BCA 2300879104
Nuni Prihartiningsih	679.711.956	BCA 3351207581
Nuni Prihartiningsih	73.422.198	BCA 6030702211/Hartoko Tri Sulisty
Bambang Purwosetyo	303.230.000	BCA 2871363392
Setoran/mutasi kredit	6.868.833.727	00283115841, 0283120616 dll
Grand Total	24.973.386.751	

- Terdakwa “mentransfer”** uang hasil penjualan faktur pajak tersebut dari rekening Terdakwa di Bank BCA nomor rekening 7030055815 ke rekening pemilik perusahaan penerbit faktur pajak TBTS dengan rincian sebagai berikut:

Nama Pemilik Rekening	Jumlah Transfer/Kirim	Keterangan Rekening
Asmanah	5.080.649.165	Asmanah BCA 8420174048
Sahid Sidik	1.750.777.470	Sahid Sidik BCA2871405133
Muhamad Amin	3.806.936.920	Muhamad Amin BCA3101169764
Aris Sudirman	1.455.319.245	Aris Sudirman BCA 1670481499
Sepi Muharam	688.807.000	Sepi Muharam BCA 3721516766
	546.020.800	Niwansyah Apriandi BCA 8770245576
Grand Total	13.328.510.600	

- Bahwa **Terdakwa** melakukan transaksi pembelian aset atau **“membelanjakan”** uang yang diperolehnya dari hasil penjualan faktur pajak, ke dalam bentuk *property* dan kendaraan pada tahun 2011 yaitu :

- Rumah dan tanah di Jalan Bedugul III Blok NF No. 7, Kalideres, Jakarta Barat, serta tanah kosong (kavling) di Jalan Bedugul III Blok NF No. 6, Kalideres, Jakarta Barat**, dibeli bulan Oktober tahun 2013 dari LUSIANA seharga **Rp. 5.710.000.000,-(lima milyar tujuh ratus**

Halaman 8 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



sepuluhjuta rupiah), yang pembayaran atas pembelian rumah dan kavling tersebut dilakukan oleh Terdakwa dengan cara menyetor tunai ke rekening atas nama A MING (suami LUSIANA) di Bank BCA nomor 1941093634. Terdakwa menarik uang dari rekeningnya di Bank BCA atau melakukan transfer langsung, dengan rincian :

Tanggal	Keterangan	Jumlah
01/05/2013	Setoran Tunai	1.650.000.000
08/05/2013	Setoran Tunai	700.000.000
13/05/2013	Setoran	300.000.000
31/05/2013	Setoran	500.000.000
31/05/2013	Setoran Tunai	500.000.000
05/07/2013	Setoran Tunai	1.000.000.000
23/07/2013	Setoran Tunai	500.000.000
13/12/2013	Kr Otomatis Bank BNI -DA BNINIDJA/008406 SJELPIDA (Pembayaran Rumah)	560.000.000
Jumlah Pembayaran		5.710.000.000

2. **1 (satu) unit mobil Toyota Fortuner 2.7 G A/T LUX BENSIN warna Super White an. LUKMANUL HAKIM tahun 2011, 1 (satu) unit mobil Toyota Yaris 1.5 S A/T LTD warna Black Mica tahun 2012 dari PT. AKITA JAYA MOBILINDO, ASTRA INTERNASIONAL.**

Bahwa pembayaran untuk pembelian mobil tersebut dilakukan oleh Terdakwa LUKMANUL HAKIM mutasi rekening sebagaimana di bawah ini adalah mutasi uang keluar sesuai rekening BCA atas nama LUKMANUL HAKIM nomor 7030055815 yaitu :

Tanggal	Uraian	D/ K	Nilai	Keterangan	
06/12/2011	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	235.416.250,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
20/12/2011	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	200.000.000,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
30/04/2012	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	198.165.800,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
30/01/2013	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	10.000.000,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
04/02/2013	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	100.000.000,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
12/02/2013	PEMINDAHAN LANGSUNG				AKITAJAYA
	TABUNGAN KE GIRO	D	212.680.000,00	TRSF KE 1983025343	MOBILIND
27/06/2011	PEMINDAHAN LANGSUNG				ASTRAINTERNAT
	TABUNGAN KE GIRO	D	100.000.000,00	TRSF KE 0283045860	IONAL
07/07/2011	PEMINDAHAN LANGSUNG				ASTRAINTERNAT
	TABUNGAN KE GIRO	D	87.950.000,00	TRSF KE 0283045860	IONAL
12/07/2011	PEMINDAHAN LANGSUNG				ASTRAINTERNAT
	TABUNGAN KE GIRO	D	50.000.000,00	TRSF KE 0283045860	IONAL
18/04/2012	TRANSFER VIA ATM KE GIRO	D	10.000.000,00	0663010741 IDR	ASTRA
					INTERNATIONA
10/12/2013	TRANSFER VIA MB KE GIRO	D	70.000.000,00	7160081168 IDR	INDOSENTOSA
					TRADA
13/12/2013	TRANSFER VIA ATM KE GIRO	D	22.600.000,00	7160081168 IDR	INDOSENTOSA
					TRADA



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

16/12/2013	TRANSFER VIA MB KE GIRO	D	3.600.000,00	7160081168 IDR	INDOSENTOSA TRADA
10/02/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	24.000.000,00	MUGEN PURI,KEMBANG	
12/09/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	25.000.000,00	MUGEN PURI,KEMBANG	
24/04/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	39.000.000,00	LUMBUNG BERKAH- HO	
28/10/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	66.750.000,00	LUMBUNG BERKAH- HO	
31/10/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	56.600.000,00	LUMBUNG BERKAH- HO	
18/12/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	61.050.000,00	LUMBUNG BERKAH- HO	
24/12/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	13.480.500,00	LUMBUNG BERKAH- HO	
25/04/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	48.847.500,00	KHARISMA VALAS IND	
30/12/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	3.500.000,00	ALLINSON MONEY CHA	
09/05/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	12.000.000,00	GARUDA MAS, PURI @	
09/04/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.000.000,00	GARUDA MAS, PURI @	
30/04/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	17.500.000,00	GARUDA MAS, PURI @	
29/11/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	25.000.000,00	GARUDA MAS, PURI @	
03/12/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	25.000.000,00	GARUDA MAS, PURI @	
14/09/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	8.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
14/09/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	5.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
20/09/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
23/09/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	3.400.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
30/09/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	22.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
10/10/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	4.200.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
01/12/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	24.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
05/01/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	10.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
09/01/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	20.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
13/01/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	25.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
04/07/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
04/07/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	7.500.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
08/08/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	8.500.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
08/08/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.000.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
16/10/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	300.000,00	SINGGALANG TOKO MA	
31/10/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	750.000,00	SINGGALANG TOKO	

Halaman 10 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



				MA	
13/05/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	1.450.000,00	SINGGALANG TOKO	
				MA	
14/05/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	12.000.000,00	SINGGALANG TOKO	
				MA	
21/01/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	1.000.000,00	BINTANG MAS,TGR	
14/03/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	7.325.000,00	BINTANG MAS,TGR	
20/04/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	728.000,00	BINTANG MAS,TGR	
03/10/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	2.010.000,00	BINTANG MAS,TGR	
				GUCCI,PLAZA	
18/04/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	19.650.000,00	SENAYA	
				BALLY	
18/04/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	4.980.000,00	BOUTIQUE,SNY	
26/12/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	23.358.150,00	ELECTRONIC CITY,PU	
04/01/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	17.963.100,00	ELECTRONIC CITY,PU	
07/03/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	20.894.000,00	INFORMA,PURI-HO	
				HYPERMART,DAAN	
14/01/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	17.457.000,00	MOG	
31/01/2013	PEMBELIAN VIA EDC	D	17.125.000,00	SLEEP CENTER	
02/01/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.000.000,00	CELLINI DESIGN CEN	
				DUNIA BANGUNAN-	
19/11/2012	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.228.038,00	HO	
				BROTHER'S	
20/06/2011	PEMBELIAN VIA EDC	D	15.700.000,00	AUDIO&LI	
	JUMLAH		2.108.658.338,00		

- Bahwa perbuatan Terdakwa **menempatkan, mentransfer** dan **membelanjakan** aset-aset berupa *property* yaitu berupa rumah dan tanah kavling serta beberapa unit mobil tersebut adalah untuk maksud menyembunyikan dan menaburkan asal usul uang yang didapatkannya dari hasil tindak pidana perpajakan yakni hasil penjualan faktur-faktur pajak fiktif atau faktur pajak yang tidak berdasarkan transaksi yang sebenarnya.

Perbuatan Terdakwa sebagaimana diatur dan diancam pidana dalam Pasal 3 Undang-Undang Nomor 8 tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantas Tindak Pidana Pencucian Uang.

Membaca Surat Tuntutan Jaksa Penuntut umum, No.Reg.Perkara : PDS-10/M.1.120/Ft.1/10/2019 tanggal 5 Maret 2020 terhadap Terdakwa yang pada pokoknya agar Majelis Hakim Pengadilan Negeri Jakarta Barat yang mengadili perkara ini memutuskan :

- Menyatakan Terdakwa LUKMANUL HAKIM terbukti secara sah dan meyakinkan bersalah melakukan tindak pidana pencucian uang sebagaimana diatur dan diancam pidana dalam Pasal 3 Undang-Undang Nomor 8 Tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang sebagaimana surat dakwaan;
- Menjatuhkan pidana penjara terhadap Terdakwa LUKMANUL HAKIM **selama 6 (enam) tahun**;

Halaman 11 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

3. Membayar denda sebesar **Rp. 250.000.000,- (dua ratus lima puluh ribu rupiah)** subsidiair **6 (enam)** bulan kurungan;
4. Menyatakan barang bukti :
 - a. Nomor urut 1 s/d 3 yaitu :
 1. *Print out* mutasi rekening Bank BCA atas nama LUKMANUL HAKIM nomor rekening 7030055815 periode bulan Januari 2011 s.d. Desember 2013 sebanyak 57 (lima puluh tujuh) lembar ;
 2. Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru-Kalideres-Jakarta Barat No. 506/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 antara PT. FAJAR SURYA PERKASA (selaku pihak penjual) dan LUSIANA (selaku pihak pembeli) sebanyak 1 (satu) set dan kelengkapannya berupa 1 (satu) lembar Konfirmasi Pesanan dan 1 (satu) lembar Surat Pesanan ;
 3. 1. Fotokopi dokumen penjualan aset tanah dan bangunan nomor: 697/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013 yang berlokasi di Jalan Bedugul III Blok NF No. 7, Kalideres, Jakarta Barat sebanyak 1 (satu) set.
 2. Fotokopi dokumen penjualan aset tanah nomor: 696/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013 yang berlokasi di Jalan Bedugul III Blok NF No. 6, Kalideres, Jakarta sebanyak 1 (satu) set ;
 3. *Print Out* Rekening Tahapan BCA Nomor Rekening 01941093634 atas nama A MING periode 01-2013 s.d 12-2013 sebanyak 6 (enam) lembar ;
 4. *Print Out* Foto surat permohonan dari Saudara A Ming untuk pencarian dokumen transaksi setoran ke Cabang BCA KCP Mall Ciputra sebanyak 1 (satu) lembar ;
 5. *Print Out* Foto surat permohonan dari Saudara A Ming untuk pencarian dokumen transaksi setoran ke cabang BCA KCP Daan Mogot Baru sebanyak 1 (satu) lembar. Tetap terlampir dalam Berkas Perkara.
 - b. Nomor urut 4 dan 5, yaitu :
 4. 1. Buku Pemilik Kendaraan Bermotor Nomor: J-02285851 atas kendaraan Toyota Kijang Innova V dengan Nomor Registrasi B 149 RFV tahun pembuatan 2012 warna Silver Metalik dengan Nomor Rangka MHFXW43G9C4066304 dan Nomor Mesin 1TR7307333 atas nama DENY SELPIANI sebanyak 1 (satu) buku;

Halaman 12 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

2. Surat Tanda Nomor Kendaraan Bermotor dengan nomor register B 2202 BBE dengan nama pemilik DENY SELPIANI atas kendaraan Toyota Kijang Innova V tahun pembuatan 2012 dengan nomor rangka MHFXW43G9C4066304 dan Nomor Mesin 1TR7307333 berlaku sampai 04-10-2022 sebanyak 1 (satu) set ;
3. Mobil Toyota Kijang Innova V warna Silver Metalik dengan plat Nomor B 2202 BBE berikut 1 set kunci mobil sebanyak 1 (satu) unit.
5. Tanah dan/atau bangunan yang terletak di lokasi Perumahan Daan Mogot Baru, Jalan Bedugul VII Blok NF No.6, Kalideres, Jakarta Barat, dengan Surat Pernyataan Pengalihan Hak Pemesanan Kavling Daan Mogot Baru No.696/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013, Surat Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru Kalideres Jakarta Barat No. 505/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 atas nama SJELPIDA dan Tanah dan/ atau bangunan yang terletak di Perumahan Daan Mogot Baru Jl. Bedugul III Blok NF No. 7, Kalideres, Jakarta Barat, sesuai Surat Pernyataan Pengalihan Hak Pemesanan Kavling Daan Mogot Baru No.697/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013, Surat Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru Kalideres Jakarta Barat No. 506/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 atas nama SJELPIDA. Dirampas untuk Negara.
5. Menghukum Terdakwa untuk membayar biaya perkara sebesar Rp. 10.000,- (sepuluh ribu rupiah).

Membaca Salinan resmi Putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt yang amarnya sebagai berikut

1. Menyatakan **Terdakwa LUKMANUL HAKIM** terbukti secara sah dan meyakinkan bersalah melakukan tindak pidana **pencucian uang** ;
2. Menjatuhkan pidana kepada **Terdakwa LUKMANUL HAKIM** oleh karena itu dengan pidana penjara selama **6 (enam) tahun**, dan denda sebesar **Rp.250.000.000,- (dua ratus lima puluh juta rupiah)**, dengan ketentuan apabila denda tersebut tidak dibayar, akan diganti dengan pidana penjara selama **3 (tiga) bulan** ;
3. Memerintahkan barang bukti berupa :
 - a. Nomor urut 1 s/d 3 yaitu :

Halaman 13 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

1. *Print out* mutasi rekening Bank BCA atas nama LUKMANUL HAKIM nomor rekening 7030055815 periode bulan Januari 2011 s.d. Desember 2013 sebanyak 57 (lima puluh tujuh) lembar ;
2. Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru-Kalideres-Jakarta Barat No. 506/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 antara PT. FAJAR SURYA PERKASA (selaku pihak penjual) dan LUSIANA (selaku pihak pembeli) sebanyak 1 (satu) set dan kelengkapannya berupa 1 (satu) lembar Konfirmasi Pesanan dan 1 (satu) lembar Surat Pesanan ;
3.
 1. Fotokopi dokumen penjualan aset tanah dan bangunan nomor: 697/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013 yang berlokasi di Jalan Bedugul III Blok NF No. 7, Kalideres, Jakarta Barat sebanyak 1 (satu) set.
 2. Fotokopi dokumen penjualan aset tanah nomor: 696/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013 yang berlokasi di Jalan Bedugul III Blok NF No. 6, Kalideres, Jakarta sebanyak 1 (satu) set ;
 3. *Print Out* Rekening Tahapan BCA Nomor Rekening 01941093634 atas nama A MING periode 01-2013 s.d 12-2013 sebanyak 6 (enam) lembar ;
 4. *Print Out* Foto surat permohonan dari Saudara A Ming untuk pencarian dokumen transaksi setoran ke Cabang BCA KCP Mall Ciputra sebanyak 1 (satu) lembar ;
 5. *Print Out* Foto surat permohonan dari Saudara A Ming untuk pencarian dokumen transaksi setoran ke cabang BCA KCP Daan Mogot Baru sebanyak 1 (satu) lembar.

Tetap terlampir dalam Berkas Perkara.

- b. Nomor urut 4 dan 5, yaitu :
 4.
 1. Buku Pemilik Kendaraan Bermotor Nomor: J-02285851 atas kendaraan Toyota Kijang Innova V dengan Nomor Registrasi B 149 RFV tahun pembuatan 2012 warna Silver Metalik dengan Nomor Rangka MHFXW43G9C4066304 dan Nomor Mesin 1TR7307333 atas nama DENY SELPIANI sebanyak 1 (satu) buku;
 2. Surat Tanda Nomor Kendaraan Bermotor dengan nomor register B 2202 BBE dengan nama pemilik DENY SELPIANI atas kendaraan Toyota Kijang Innova V tahun pembuatan 2012 dengan nomor

Halaman 14 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

rangka MHFXW43G9C4066304 dan Nomor Mesin 1TR7307333 berlaku sampai 04-10-2022 sebanyak 1 (satu) set ;

3. Mobil Toyota Kijang Innova V warna Silver Metalik dengan plat Nomor B 2202 BBE berikut 1 set kunci mobil sebanyak 1 (satu) unit.

5. Tanah dan/atau bangunan yang terletak di lokasi Perumahan Daan Mogot Baru, Jalan Bedugul VII Blok NF No.6, Kalideres, Jakarta Barat, dengan Surat Pernyataan Pengalihan Hak Pemesanan Kavling Daan Mogot Baru No.696/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013, Surat Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru Kalideres Jakarta Barat No. 505/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 atas nama SJELPIDA dan Tanah dan/ atau bangunan yang terletak di Perumahan Daan Mogot Baru Jl. Bedugul III Blok NF No. 7, Kalideres, Jakarta Barat, sesuai Surat Pernyataan Pengalihan Hak Pemesanan Kavling Daan Mogot Baru No.697/SP/DMB-III/X/2013 tanggal 30 Oktober 2013, Surat Perjanjian Pengikatan Jual Beli Kavling Daan Mogot Baru Kalideres Jakarta Barat No. 506/PPJB/DMB-III/VIII/2011 tanggal 16 Agustus 2011 atas nama SJELPIDA.

Dirampas untuk Negara.

4. Membebaskan ongkos perkara kepada Terdakwasebesar Rp.10.000,- (sepuluh ribu rupiah).

Membaca Akta Permintaan Banding tanggal 19 Juni 2020 Nomor 63/Akta.Pid.Sus/2020/PN.Jkt.Brt yang dibuat oleh Hamin Achmadi, S.H., M.H Panitera Pengadilan Negeri Jakarta Barat yang menerangkan bahwa Penasihat Hukum Terdakwa telah mengajukan permintaan banding atas putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt ;

Membaca Relas Pemberitahuan permintaan banding tanggal 24 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.Sus/2020/PN.Jkt.Brt , bahwa permintaan banding tersebut diberitahukan kepada Penuntut Umum pada tanggal 24 Juni 2020 ;

Membaca Akta Permintaan Banding tanggal 25 Juni 2020 Nomor 63/Akta.Pid.Sus/2020/PN.Jkt.Brt yang dibuat oleh Hamin Achmadi, S.H., M.H Panitera Pengadilan Negeri Jakarta Barat yang menerangkan bahwa Penuntut Umum telah mengajukan permintaan banding atas putusan Pengadilan

Halaman 15 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt;

Membaca Relas Pemberitahuan permintaan banding tanggal 1 Juli 2020 Nomor 1813/Pid.Sus/2019/PN.Jkt.Brt, bahwa permintaan banding tersebut diberitahukan kepada Terdakwa pada tanggal 1 Juli 2020 ;

Membaca memori banding dari Terdakwa tanggal 22 Juli 2020 yang diterima di Kepaniteraan Pengadilan Negeri Jakarta Barat tanggal 28 Juli 2020 dan memori banding tersebut telah diberitahukan dan diserahkan kepada Penuntut Umum pada tanggal 5 Agustus 2020 ;

Membaca kontra memori banding dari Penuntut Umum tanggal 14 Agustus 2020 yang diterima di Kepaniteraan Pengadilan Negeri Jakarta Barat tanggal 14 Agustus 2020 dan kontra memori banding tersebut telah diberitahukan dan diserahkan kepada Terdakwa pada tanggal 19 Agustus 2020 ;

Membaca Surat Pemberitahuan untuk mempelajari berkas perkara Nomor W.10-U2/2597/HK.01/6/2020 dan Nomor W.10-U2/2596/HK.01/6/2020 bahwa Pengadilan Negeri Jakarta Barat telah memberi kesempatan untuk mempelajari berkas perkara banding berdasarkan Relas Pemberitahuan tersebut masing-masing pada tanggal 24 Juni 2020 yang ditujukan kepada Terdakwa dan kepada Penuntut Umum selama 7 (tujuh) hari terhitung sejak diterimanya relas pemberitahuan ;

Menimbang, bahwa putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt diucapkan dalam sidang yang terbuka untuk umum pada tanggal 18 Juni 2020 dengan dihadiri oleh Terdakwa, Penasihat Hukum Terdakwa dan Penuntut Umum, kemudian Penasihat Hukum Terdakwa pada tanggal 19 Juni 2020 dan Penuntut Umum pada tanggal 25 Juni 2020 menyatakan banding, maka pernyataan permintaan banding dari Penasihat Hukum Terdakwa dan Penuntut Umum telah diajukan dalam tenggang waktu yang ditentukan pasal 67 jo 233 ayat 2 UU No 8 Tahun 1981 tentang Kitab Undang Undang Hukum Acara Pidana, sehingga permintaan banding tersebut memenuhi syarat formal dan karenanya dapat diterima.

Menimbang, bahwa Terdakwa mengajukan memori banding tanggal 22 Juli 2020 yang pada pokoknya menyatakan pendapat Majelis Hakim Tingkat Pertama yang menyebutkan bahwa Terdakwa terbukti secara sah dan meyakinkan bersalah melanggar Pasal 3 Undang-Undang Nomor 8 Tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantasan Tindak Pidana Pencucian Uang merupakan pertimbangan yang salah dan keliru, karena apa yang didakwakan oleh Penuntut Umum kepada Terdakwa adalah perbuatan yang tidak berkeadilan dengan

Halaman 16 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

merampas harta satu-satunya milik Terdakwa bersama keluarga, memohon kepada Majelis Hakim Pengadilan Tinggi DKI Jakarta berkenan memberikan putusan sebagai berikut :

1. Menerima permohonan banding dari Terdakwa Lukmanul Hakim ;
2. Membatalkan putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt ;

Mengadili Sendiri

1. Menyatakan Terdakwa tidak terbukti telah melakukan tidak pidana pencucian uang sebagaimana yang didakwakan dalam surat dakwaan Penuntut Umum ;
2. Membebaskan Terdakwa dari segala tuntutan hukum
3. Memulihkan segala hak Terdakwa dalam kemampuan, kedudukan serta harkat dan martabat ;
4. Membebaskan biaya perkara kepada Negara ;

Hal-hal tersebut seperti yang termuat lengkap dalam memori bandingnya;

Menimbang, bahwa Penuntut Umum mengajukan kontra memori banding tanggal 14 Agustus 2020 yang pada pokoknya memohon kiranya Majelis Hakim Tingkat Banding pada Pengadilan Tinggi DKI Jakarta untuk menolak permohonan banding Penasihat Hukum Terdakwa atas putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt dan memberikan keputusan sebagaimana dalam surat tuntutan Penuntut Umum No.Reg.Perkara : PDS-10/M.1.120/Ft.1/10/2019 tanggal 5 Maret 2020;

Menimbang, bahwa setelah membaca, mempelajari dengan cermat dan seksama Berita Acara Persidangan, keterangan saksi-saksi, keterangan Terdakwa dan barang bukti yang diajukan dipersidangan serta Salinan resmi putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt, memori banding dari Terdakwa dan kontra memori banding dari Penuntut Umum, Majelis Hakim Tingkat Banding berpendapat sebagaimana tersebut dibawah ini ;

Menimbang, bahwa Terdakwa diajukan kemuka persidangan dengan dakwaan sebagaimana diuraikan diatas ;

Menimbang, bahwa berdasarkan fakta hukum yang terungkap dipersidangan yang disimpulkan dari adanya alat-alat bukti berupa keterangan saksi-saksi dan keterangan Terdakwa dalam hubungannya dengan barang bukti berupa surat-surat tersebut dapat dibuktikan bahwa Terdakwa telah melakukan "Tanpa **pencucian uang**" sebagaimana dalam dakwaan Penuntut Umum, sebagaimana yang diatur dalam Dakwaan yang didasarkan pada Pasal 3 Undang-Undang Nomor 8 tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantas Tindak

Halaman 17 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

Pidana Pencucian Uang karena unsur dari tindak pidana tersebut telah terpenuhi adanya, oleh karena itu maka pendapat Majelis Hakim Tingkat Pertama sudah tepat dan benar sehingga dapat disetujui oleh Majelis Hakim Tingkat Banding dan diambil alih sebagai pertimbangan sendiri dalam memutus perkara ini pada tingkat banding ;

Menimbang, bahwa terhadap Memori Banding dari Terdakwa dan kontra memori banding dari Penuntut Umum, oleh karena tidak ada hal-hal yang dapat melemahkan dan membatalkan putusan Pengadilan Tingkat Pertama a quo karena semua keberatan Terdakwa maupun Penuntut Umum tersebut sudah dipertimbangkan oleh Majelis Hakim Tingkat Pertama sehingga Memori Banding dan kontra memori banding tersebut harus dikesampingkan ;

Menimbang, bahwa mengenai pidana yang dijatuhkan oleh Majelis Hakim Tingkat Pertama kepada Terdakwa setelah memperhatikan peran dan perbuatan Terdakwa dalam tindak pidana tersebut serta setelah memperhatikan hal-hal yang memberatkan dan meringankan sebagaimana tersebut dalam putusan Majelis Hakim Tingkat Pertama, maka Majelis Hakim Tingkat Banding berpendapat pula bahwa pidana yang dijatuhkan kepada Terdakwa tersebut selain sudah tepat dan adil juga telah setimpal dengan kesalahan Terdakwa ;

Menimbang, bahwa berdasarkan pertimbangan hukum tersebut diatas, maka putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt dapat dipertahankan dan dikuatkan;

Menimbang, bahwa oleh karena Terdakwa dijatuhi pidana maka berdasarkan pasal 222 jo pasal 197 ayat 1 huruf (i) KUHAP kepadanya harus pula dibebankan untuk membayar biaya perkara yang timbul dalam kedua tingkat peradilan, yang untuk Tingkat Banding akan disebutkan dalam amar putusan.

Mengingat Pasal 3 Undang-Undang Nomor 8 tahun 2010 tentang Pencegahan dan Pemberantas Tindak Pidana Pencucian Uang, maupun Undang-Undang No. 8 tahun 1981 tentang Kitab Undang Undang Hukum Acara Pidana serta peraturan perundang-undangan lain yang bersangkutan;

MENGADILI

- Menerima permintaan banding dari Penasihat Hukum Terdakwa dan Penuntut Umum tersebut;
- Menguatkan putusan Pengadilan Negeri Jakarta Barat, tanggal 18 Juni 2020 Nomor 1813/Pid.SUS/2019/PN Jkt.Brt yang dimintakan banding tersebut ;
- Membebani Terdakwa untuk membayar biaya perkara dikedua tingkat peradilan yang untuk tingkat banding sejumlah Rp 2.500.- (dua ribu lima ratus rupiah);

Halaman 18 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.



Direktori Putusan Mahkamah Agung Republik Indonesia

putusan.mahkamahagung.go.id

Demikian diputuskan dalam sidang permusyawaratan Majelis Hakim Pengadilan Tinggi DKI Jakarta pada hari Rabu tanggal 2 September 2020 oleh kami Haryono, S.H.,M.H selaku Hakim Ketua Majelis, Indah Sulistyowati, S.H.,M.H dan Sirande Palayukan, S.H.,M.Hum masing-masing sebagai Hakim Anggota dan putusan mana diucapkan dalam sidang yang terbuka untuk umum pada hari Kamis tanggal 10 September 2020 oleh Hakim Ketua, dan Hakim-Hakim Anggota tersebut, dan dibantu oleh Siti Khaeriyah, S.H Panitera Pengganti, tanpa dihadiri Jaksa Penuntut Umum dan Terdakwa serta Penasehat Hukum Terdakwa;

HAKIM ANGGOTA :

HAKIM KETUA ,

Indah Sulistyowati, S.H.,M.H

Haryono, S.H.,M.H

Sirande Palayukan, S.H.,M.Hum

PANITERA PENGGANTI

Siti Khaeriyah, S.H

Halaman 19 dari 19 halaman Perkara Nomor 312/PID.SUS/2020/PT DKI.

Disclaimer

Kepaniteraan Mahkamah Agung Republik Indonesia berusaha untuk selalu mencantumkan informasi paling kini dan akurat sebagai bentuk komitmen Mahkamah Agung untuk pelayanan publik, transparansi dan akuntabilitas pelaksanaan fungsi peradilan. Namun dalam hal-hal tertentu masih dimungkinkan terjadi permasalahan teknis terkait dengan akurasi dan keterkinian informasi yang kami sajikan, hal mana akan terus kami perbaiki dari waktu ke waktu. Dalam hal Anda menemukan inakurasi informasi yang termuat pada situs ini atau informasi yang seharusnya ada, namun belum tersedia, maka harap segera hubungi Kepaniteraan Mahkamah Agung RI melalui :
Email : kepaniteraan@mahkamahagung.go.id Telp : 021-384 3348 (ext.318)