

Table 3: Alternative Orchard Models: Going Concern - Crop Share Model

Based on 2/3 for the Renter - Has own buildings and equipment

	Year 1	Year 2	Year 3	Year 4	Year 5	Year 6	Year 7	Year 8	Year 9	Year 10	10 Year Avg.	10 Year Cumulative
Yield (lbs./ac)	1833	1767	2033	2400	1967	1800	600	1600	2000	1667	1,767	17,667
Price (\$/lb)	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00	\$ 2.00
Revenue	\$ 3,667	\$ 3,533	\$ 4,067	\$ 4,800	\$ 3,933	\$ 3,600	\$ 1,200	\$ 3,200	\$ 4,000	\$ 3,333	\$ 3,533	\$ 35,333
(+/- Production)	-	96%	115%	118%	82%	92%	33%	267%	125%	83%		
Total Revenue	\$ 3,667	\$ 3,533	\$ 4,067	\$ 4,800	\$ 3,933	\$ 3,600	\$ 1,200	\$ 3,200	\$ 4,000	\$ 3,333	\$ 3,533	\$ 35,333

Variable Expenses

Production Expenses

New Plants	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Herbicides/Insecticides/ Fungicides	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 83	\$ 833
Fertilizer	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 50	\$ 500
Irrigation	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 20	\$ 200
Packaging	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 43	\$ 433
Crop Insurance	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Custom Work - Other	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 3	\$ 33
Pruning	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 200	\$ 2,000
Renovation	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Total Production Expenses	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 400	\$ 4,000

Operating Expenses

Trucking	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 220
R&M Buildings	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 4	\$ 40
R&M Machinery	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 53	\$ 527
Fuel, Oil, & Lube	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 100	\$ 1,000
Small Tools	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 71	\$ 713
Land Taxes	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 24	\$ 240
Vehicle Registration	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 22	\$ 220
Building License & Insurance	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 18	\$ 180
Office Supplies	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 67
Utilities - Heating	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 67
Utilities - Power	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 73	\$ 727
Utilities - Phone	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 11	\$ 113
Professional Fees	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 17	\$ 173
Advertising	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 51	\$ 507
Travel	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 7	\$ 73
Workers Benefits	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Farmers Market/Marketing Fees	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 27	\$ 267
Total Operating Expenses	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 513	\$ 5,133

Labour Expenses

Hired Manager Labour	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Paid Labour - Employees	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 90	\$ 900
UnPaid Labour - Owner	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 233	\$ 2,333
Total Labour Expenses	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 323	\$ 3,233

Total Variable Expenses \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 1,237 \$ 12,367

Contribution Margin \$ 2,430 \$ 2,297 \$ 2,830 \$ 3,563 \$ 2,697 \$ 2,363 -\$ 37 \$ 1,963 \$ 2,763 \$ 2,097 \$ 2,297 \$ 22,967

Cumulative Contribution Margin \$ 2,430 \$ 4,727 \$ 7,557 \$ 11,120 \$ 13,817 \$ 16,180 \$ 16,143 \$ 18,107 \$ 20,870 \$ 22,967

Fixed Expenses

Operating Interest	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 135	\$ 1,353
Depreciation - Buildings	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 558	\$ 5,580
Depreciation - Machinery	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 980	\$ 9,800
Fixed Expenses	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 1,673	\$ 16,733

Gross Margin \$ 2,528 \$ 2,395 \$ 2,928 \$ 3,661 \$ 2,795 \$ 2,461 \$ 61 \$ 2,061 \$ 2,861 \$ 2,195 \$ 2,395 \$ 23,947

Cumulative Gross Margin \$ 2,528 \$ 4,923 \$ 7,851 \$ 11,512 \$ 14,307 \$ 16,768 \$ 16,829 \$ 18,891 \$ 21,752 \$ 23,947