Vi betragter nu to simple regressioner:

Her er OLS for   givet ved (sætning 2.66):

Som endeligt giver:

Vi laver nu regression af på

OLS for  (sætning 2.66):

Indsætter

Bruger kvadratsætning:

Indsætter estimat for

Ganger igennem med

Ganger igennem med